



Wetteraukreis

Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse

Sondervermögen mit Sonderrechnung
Unternehmen und Einrichtungen mit eigener
Rechtspersönlichkeit

Eigenbetriebe
(Sondervermögen)

Abfallwirtschaft

Informationstechnologie

Eigenbetrieb Abfallwirtschaft

Abfallwirtschaftsbetrieb des Wetteraukreises
Friedberg

Bilanz zum 31. Dezember 2017

Aktivseite

| | € | € | € | 31.12.2016 € |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| A. Anlagevermögen | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | 12.464,00 | | 23.646,00 |
| II. Sachanlagen | | | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | | |
| a) mit Geschäfts, Betriebs- und anderen Bauten | 1.089.210,41 | | | 1.089.210,41 |
| b) ohne Bauten | 242.417,75 | | | 242.417,75 |
| 2. Maschinen und maschinelle Anlagen | 15.728,00 | | | 17.920,00 |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 11.801,00 | | | 13.670,00 |
| 4. Anlagen in Bau | 28.041,70 | | | 0,00 |
| <u>Summe Sachanlagevermögen</u> | <u>1.387.198,86</u> | 1.387.198,86 | | <u>1.363.218,16</u> |
| III. Finanzanlagen | | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | | 1.590.814,59 | | 1.590.814,59 |
| 2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen | | 2.192.500,00 | | 2.462.500,00 |
| <u>Summe Anlagevermögen</u> | | <u>3.783.314,59</u> | 5.182.977,45 | <u>5.440.178,75</u> |
| B. Umlaufvermögen | | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 644.440,25 | | | 473.684,09 |
| 2. Forderungen an den Kreis | 3.342.159,20 | | | 4.829.789,25 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | 6.756,13 | | | 15.927,91 |
| | <u>3.993.355,58</u> | 3.993.355,58 | | <u>5.319.401,25</u> |
| II. Kassenbestand | | 1.498,22 | | 1.298,88 |
| <u>Summe Umlaufvermögen</u> | | <u>3.994.853,80</u> | 3.994.853,80 | <u>5.320.700,13</u> |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | | 5.529,85 | 5.395,87 |
| | | | <u>9.183.361,10</u> | <u>10.766.274,75</u> |

Abfallwirtschaftsbetrieb des Wetteraukreises
Friedberg

Bilanz zum 31. Dezember 2017

| | | Passivseite | |
|------|---|---------------------|----------------------|
| | | | 31.12.2016 |
| | | € | € |
| A. | <u>Eigenkapital</u> | | |
| I. | Stammkapital | 51.129,19 | 51.129,19 |
| II. | Allgemeine Rücklage | 1.141.807,31 | 1.141.807,31 |
| III. | Gewinnrücklagen | 358.159,46 | 300.468,46 |
| IV. | Jahresverlust (i.Vj. -gewinn) | -688,39 | 57.691,00 |
| | <u>Summe Eigenkapital</u> | <u>1.550.407,57</u> | <u>1.551.095,96</u> |
| B. | <u>Rückstellungen</u> | | |
| 1. | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 689.965,00 | 617.064,00 |
| 2. | Steuerrückstellungen | 107.130,00 | 87.420,17 |
| 3. | Sonstige Rückstellungen | 5.516.771,90 | 7.237.277,66 |
| | <u>Summe Rückstellungen</u> | <u>6.313.866,90</u> | <u>7.941.761,83</u> |
| C. | <u>Verbindlichkeiten</u> | | |
| 1. | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 202.589,19 | 256.624,90 |
| 2. | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 953.919,55 | 669.778,69 |
| 3. | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 136.505,46 | 168.889,13 |
| 4. | Sonstige Verbindlichkeiten | 26.072,43 | 178.124,24 |
| | <u>Summe Verbindlichkeiten</u> | <u>1.319.086,63</u> | <u>1.273.416,96</u> |
| | | <u>9.183.361,10</u> | <u>10.766.274,75</u> |

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2017

| | € | € | <u>2016</u> € |
|--|-------------------|----------------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | 13.206.105,17 | 12.456.754,59 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | | 1.592.077,60 | 1.140.707,06 |
| - davon Verbrauch / Auflösung Rückstellung für Gebührenüberdeckung : € 1.551.075,96 (Vorjahr: € 736.756,81) | | | |
| | | <u>14.798.182,77</u> | <u>13.597.461,65</u> |
| 3. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | 12.336.681,19 | 10.728.498,11 |
| 4. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 682.082,65 | | 654.352,14 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | <u>238.852,84</u> | | <u>221.836,32</u> |
| - davon für Altersversorgung : € 95.646,55 (Vorjahr: € 59.163,38) | | 920.935,49 | 876.188,46 |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 17.630,52 | 23.080,02 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | 1.411.387,82 | 1.598.978,34 |
| 7. Erträge aus Beteiligungen | | 2.926,00 | 2.462,96 |
| - davon aus verbundenen Unternehmen € 2.926,00 (Vorjahr: € 2.462,96) | | | |
| 8. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | 51.006,00 | 57.870,00 |
| - davon aus verbundenen Unternehmen € 51.006,00 (Vorjahr: € 57.870,00) | | | |
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 225,00 | 755,00 |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 97.993,05 | 133.291,10 |
| - davon aus Aufzinsungen: € 93.456,00 (Vorjahr: € 127.717,00) | | | |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | <u>61.005,79</u> | <u>137.531,36</u> |
| 12. Ergebnis nach Steuern | | +6.705,91 | +160.982,22 |
| 13. Sonstige Steuern | | <u>7.394,30</u> | <u>103.291,22</u> |
| 14. Jahresverlust (i.Vj. -gewinn) | | <u>-688,39</u> | <u>57.691,00</u> |

LAGEBERICHT

für das Wirtschaftsjahr 2017

| | |
|---|-----------|
| Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2017 | 1 |
| 1 Änderung bei den Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten | 3 |
| 2 Änderung im Bestand, Leistungsfähigkeit und Nutzungsgrad der wichtigsten Anlagen | 3 |
| 2.1 Mechanische Behandlungsanlage (MBA) | 4 |
| 2.2 Bio- und Grünschnittkompostierung | 5 |
| 2.3 Deponiegasfackeln | 6 |
| 3 Stand der Anlagen im Bau | 7 |
| 3.1 Humus- und Erdenwerk Ilbenstadt | 7 |
| 3.2 Standort Entsorgungszentrum Wetterau | 7 |
| 3.3 Recyclinghöfe | 7 |
| 4 Abfallwirtschaftliche Entwicklungen | 8 |
| 4.1 Stoffstrommanagement | 8 |
| 4.2 Strategien | 9 |
| 4.3 Umstrukturierungen der Eigen-/ Beteiligungsgesellschaften | 10 |
| 4.4 Behälterwirtschaft | 10 |
| 4.5 AGAW — Arbeitsgemeinschaft Abfall Wetterau | 10 |
| 4.6 Klärschlammverwertung | 11 |
| 4.7 Kommunikation und Service | 12 |
| 4.8 Zusammenarbeit mit Kommunen und kommunalen Gesellschaften | 12 |
| 4.9 EDV und Organisation | 12 |
| 5 Wirtschaftliche Entwicklung | 13 |
| 5.1 Mengenentwicklung | 14 |
| 5.2 Darstellung des Personalaufwandes | 16 |
| 5.3 Entwicklung des Materialaufwands | 17 |
| 5.4 Entwicklung der Finanzlage | 17 |
| 6 Vermögenslage | 17 |
| 6.1 Entwicklung des Eigenkapitals | 17 |
| 6.2 Entwicklung der Rückstellungen | 18 |
| 7 Prognosebericht | 20 |
| 7.1 Entwicklung der Erlöse | 20 |
| 7.2 Entwicklung der Aufwendungen | 21 |
| 8 Chancen- und Risikobericht | 22 |

Vorbemerkung

Der Abfallwirtschaftsbetrieb hat in Zusammenarbeit mit seiner Eigengesellschaft WEAG seit Mitte der neunziger Jahre eine eigene Infrastruktur auf den wesentlichen Geschäftsfeldern Restmüllbehandlung und Kompostierung von Bioabfällen und Grünschnitt aufgebaut.

Mit der mechanischen Abfallbehandlungsanlage (MBA) verfügt der Wetteraukreis über eigene Handlungsmöglichkeiten auf dem Gebiet des Restabfalls. Mit dem zentralen Humus- und Erdenwerk Niddatal- Ilbenstadt kann insbesondere nach Inbetriebnahme der Vergärungsstufe und einer genehmigten Gesamtkapazität von 36.500 t/a der gesamte im Wetteraukreis anfallende Bioabfall und Grünschnitt hochwertig verarbeitet und innerhalb der Region vermarktet werden. Die Integration der Vergärungstechnik in die Kompostierung macht den Wetteraukreis zudem bundesweit zu einem der Vorreiter bei der Erzeugung von Energie aus der haushaltsnahen Bioabfallsammlung. Diese Position konnte in den letzten Jahren durch die im Jahr 2014 umgesetzte Flexibilisierung der Stromeinspeisung weiter ausgebaut werden.

1 Änderung bei den Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten

Im Bestand des Abfallwirtschaftsbetriebes befinden sich mit Ausnahme nicht betriebsnotwendiger Grundstücke (Butzbach, Wölfersheim, Bingenheim) lediglich die ehemalige Müllumladestation Grund-Schwalheim sowie die Halle für die Nachrotte im Humus- und Erdenwerk Ilbenstadt.

Die nicht betriebsnotwendigen Grundstücke werden als Ersatz- oder Tauschflächen vorgehalten.

2 Änderung im Bestand, Leistungsfähigkeit und Nutzungsgrad der wichtigsten Anlagen

Aufgrund ihrer Bedeutung für die Abfallwirtschaft wird an dieser Stelle über die Anlagen der Eigengesellschaft WEAG, deren Geschäftszweck darin besteht, die abfallwirtschaftliche Infrastruktur nach Vorgabe des AWB zu planen, zu bauen und zu finanzieren, ebenfalls berichtet.

2.1 Mechanische Behandlungsanlage (MBA)

Im Berichtsjahr hatte die MBA mit der Verarbeitung von rd. 26.000 t Restmüll eine akzeptable Auslastung.

Die Verfügbarkeit der Anlage war sehr gut. Sämtliche angelieferten Abfälle konnten verarbeitet werden. Voraussetzung dafür ist, dass WEAG als Investor und Betreiber die maßgeblich beanspruchten technischen Anlagen regelmäßig wartet und das Risiko plötzlich auftretender Störfälle minimiert. Dies ist umso mehr erforderlich, da die MBA mit rd. 19 Betriebsjahren ein hohes Alter erreicht hat.

Zielsetzung der MBA ist die Herstellung einer mittelkalorischen Fraktion, die anschließend unter Nutzung ihres energetischen Potentials als Ersatzbrennstoff in Kraftwerken und Industriefeuerungsanlagen eingesetzt wird. Das bis Ende 2013 fallende Preisniveau hatte sich nach der Ausschreibung in 2014 in ein steigendes Preisniveau umgekehrt. Ab Oktober 2014 waren die Verwertungspreise um etwa 10 % angestiegen. Im Sommer 2016 erfolgte die Ausschreibung der Verwertung für die nächsten 36 Monate ab November 2016. Die Preise haben sich nach der Ausschreibung um rund 50 €/je Tonne erhöht und damit nahezu verdoppelt.

Die betrieblichen Aufwendungen für die Entsorgung der MBA-Fraktion im Wirtschaftsjahr 2017 sind dementsprechend von 2,26 Mio. € auf 3,56 Mio. € angestiegen.

Eine Entspannung der Vermarktungssituation ist derzeit auch mittelfristig nicht zu erwarten, da die Verbrennungskapazitäten auf Grund der guten wirtschaftlichen Situation in Deutschland und genehmigter Importmengen zu 100 % ausgelastet sind.

Am Standort EZW wird ebenfalls der **Sperrmüll** umgeschlagen. Analog zur Entwicklung bei den Ersatzbrennstoffen sind auch beim Sperrmüll die Verbrennungskapazitäten ausgelastet und die Preise erheblich gestiegen.

Wirtschaftliche Verbesserungen konnten durch die konzeptionelle Weiterentwicklung auf den Recyclinghöfen erzielt werden: Bereits die Anlieferer teilen Sperrmüll und Holz getrennten Containern zu. Die Holzfraktion kann erheblich günstiger vermarktet werden.

2.2 Bio- und Grünschnittkompostierung

Der Bioabfall stellt rd. ein Drittel der gesamten Abfallmenge aus Haushalten dar. Die Bedeutung des Bausteins „Kompostierung“ innerhalb der Wetterauer Abfallwirtschaft bleibt besonders hervorgehoben, kann doch das getrennt gesammelte, biogene Material aus dem Restmüll herausgehalten werden. Für diese Fraktion hat der AWB vor allem nach der Erweiterung um eine Vergärungsstufe einen hochwertigen Verwertungskreislauf in der Region aufgebaut. Das durch Vergärung erzeugte Biogas wird einem Blockheizkraftwerk (BHKW) zugeführt. Der erzeugte Strom entspricht dem Energieverbrauch von rd. 1.500 Haushalten. Komposte und Flüssigdünger werden in der Region vermarktet.

Im Humus- und Erdenwerk in Niddatal-Ilbenstadt wurden im Jahr 2017 rd. 23.150 Tonnen aus der kommunalen Bioabfallsammlung und 2.280 Tonnen aus der kommunalen Grünschnittsammlung angenommen. Darüber hinaus wurden 11.100 Tonnen Grünabfälle direkt von Abfallerzeugern an der Anlage in Ilbenstadt, dem EZW, an den Recyclinghöfen des AWB sowie bei der Fa. Scherz/Altenstadt angeliefert.

Das Humus- und Erdenwerk produzierte daraus im Wirtschaftsjahr ca. 16.000 m³ Komposte, die überwiegend landwirtschaftlich, aber auch im Garten- und Landschaftsbau und im Privatgarten verwertet wurden. Die gute Produktqualität und die Diversifizierung durch die Herstellung unterschiedlicher Erdenmischungen für Garten- und Landschaftsbau und Privatgärten ermöglichen es, die gesamte Produktmenge regional zu vermarkten. Zusätzlich wurden im Jahr 2017 rund 10.800 m³ Flüssigdünger aus der vorgeschalteten Vergärungsstufe in die Landwirtschaft abgegeben.

Die Vergärungsanlage im Humus- und Erdenwerk wurde im Wirtschaftsjahr 2008 in den Regelbetrieb gefahren. Im Berichtsjahr hatte die Anlage eine durchgängig hohe Verfügbarkeit. Externe Anlagen brauchten nicht eingesetzt zu werden. Diese Investition in die Vergärung als Vorstufe zur Kompostierung ist ein wesentlicher Beitrag zur Strategie einer nachhaltigen Ressourcenwirtschaft.

Alle für dieses Projekt formulierten Ziele:

- Optimierung der Energieausbeuten
- Beiträge zur CO₂ - Minderung
- Senkung von Geruchsemissionen am Standort sowie
- Verarbeitung der Wetterauer Gesamtmenge

konnten erreicht werden.

Durch den hochwertigen Kreislauf in der Region wurden zudem Kosten und Transporte gegenüber einer externen Verwertung eingespart.

Durch die in 2014 umgesetzte und in 2017 ganzjährig in Betrieb befindliche Flexibilisierung der Stromerzeugung konnte der Nutzen der Anlage weiter optimiert werden. Errichtet wurden 2014 ein Gasspeicher, ein größerer Flüssigdüngerbehälter und ein zweites Blockheizkraftwerk.

Die Ziele

- erhöhte Gasausbeute,
- Nutzung des EEG 2012 mit der Direktvermarktung der Energie entsprechend der Nachfrage am Markt sowie
- größere Flexibilität beim Ausbringen der Flüssigdünger für die Landwirtschaft

konnten vollumfänglich erreicht werden. Die Energieproduktion konnte mit 5,16 Mio. kWh auf ähnlich hohem Niveau im Vergleich zu den Vorjahren gehalten werden.

Die Photovoltaik-Anlage auf dem Dach der alten Kompostanlage (Eigentum des AWB) konnte durch WEAG Mitte 2009 in Betrieb genommen werden. Die Anlage hat eine Kapazität von rd. 50 kW_p. Diese Investition ist eine weitere Arrondierung hin zu einem Standort für nachhaltige Ressourcenwirtschaft.

2.3 Deponiegasfackeln

In den Jahren 2001 und 2005 wurde die Sanierung der maßgeblichen Altdeponien Blofeld und Bisses abgeschlossen. Der Abfallwirtschaftsbetrieb und WEAG hatten 2012 ihre Aktivitäten für Planung und Bau von Ersatzinvestitionen in die beiden Deponiefackeln Bisses und Blofeld konzentriert. Diese beiden Schwachgasfackeln sind Ende 2012 in Betrieb genommen worden und auch in 2017 im Regelbetrieb weitestgehend störungsfrei gelaufen.

3 Stand der Anlagen im Bau

3.1 Humus- und Erdenwerk Ilbenstadt

Die Baumaßnahmen zur Umsetzung der flexiblen Einspeisung wurden im Herbst 2014 abgeschlossen (siehe Punkt 2). In 2017 haben am Standort keine weiteren Umbaumaßnahmen stattgefunden.

3.2 Standort Entsorgungszentrum Wetterau

Am Standort EZW sind in 2017 keine Umbaumaßnahmen erfolgt.

3.3 Recyclinghöfe

Mit großem Erfolg läuft der Betrieb der Recyclinghöfe. Die Anlieferungsmengen haben sich um rund 3.000 t auf das Niveau des Jahres 2015 reduziert. Zurückzuführen ist dies insbesondere auf die Einführung einer Gebühr für Altholz ab dem 1.1.2017 wodurch die Altholzmenge von 7.800 t in 2015 auf 5.100 t in 2017 zurückfiel.

Im Wirtschaftsjahr gab es an den 10 Höfen mehr als 500.000 Kundenkontakte. Alle Verträge der Standortkommunen mit dem Abfallwirtschaftsbetrieb sind langfristig angelegt. Für den Standort Friedberg/ Bad Nauheim ist auf Grund der hohen Frequentierung und der großen Mengen eine Neuorientierung erforderlich. Durch intensive Suche nach einem alternativen Standort konnte ein interessantes Grundstück

in Friedberg-Dorheim gefunden werden, dessen Erwerb im Dezember 2017 erfolgte. Die Bauleitplanung läuft und die Realisierung ist für 2019 vorgesehen. Zu den Standorten Karben, Rosbach, Büdingen und Gedern bestehen ebenfalls Erweiterungsüberlegungen.

4 Abfallwirtschaftliche Entwicklungen

4.1 Stoffstrommanagement

Wesentlicher Baustein des Stoffstrommanagements ist das kreisweite Netz von Recyclinghöfen. Heute sind 10 Recyclinghöfe angeschlossen. Grundsatz des gemeinsamen Systems ist die Vereinheitlichung von Abwicklung, Gebühren und Erscheinungsbild. Damit hat jeder Einwohner des Wetteraukreises die Möglichkeit, Abfälle unabhängig von seinem Wohnort zu einem Recyclinghof zu bringen. Der AWB fördert durch Zuschuss, vereinheitlicht die Betriebs- und Mengendisposition und verbessert die Gesamtwirtschaftlichkeit durch Bündelung in der Vermarktung. Mit der Inbetriebnahme der ersten Höfe Anfang 2005 sind bis Ende 2017 rund 220.000 t angenommen und hochwertigen Verwertungswegen zugeführt worden.

Am Standort der Elektroentsorgungswerkstatt (EEW) in Glauburg/Stockheim betreibt die Behindertenhilfe gGmbH im Auftrag des AWB die zentrale Übergabestelle nach ElektroG für die im Kreisgebiet gesammelten Elektrogeräte. Dort werden die Elektroaltgeräte für die sogenannte Eigenvermarktung aufbereitet. Lediglich Gasentladungslampen (HG-haltige Lampen und Röhren, LED-Lampen) werden noch an das Rücknahmesystem übergeben.

Die Zerlegung und Vorbereitung für die stoffliche Verwertung der Geräte erfolgt im EEW für die Gerätegruppen:

- Haushaltsgroßgeräte
- Informations- und Telekommunikationsgeräte, Geräte der Unterhaltungselektronik
- Kleingeräte

Die Übernahme der Bildröhren erfolgt seit Januar 2015 wieder über die Stiftung elektroaltgeräte register (EAR).

Mit der Eigenvermarktung der Elektrogeräte durch den AWB und der Einbindung der EEW ist deren Beschäftigung als maßgebliches Ziel des AWB weiterhin gesichert. Darüber hinaus werden die demontierten Teile einer hochwertigen Verwertung zugeführt.

Das überarbeitete Elektrogerätegesetz (ElektroG2), das im Februar 2016 in Kraft getreten ist, hat verschiedene neue Regelungen gebracht. Der Handel muss z.B. die Rücknahme von Elektrogeräten anbieten. Ein wesentlicher Einfluss auf die an den Recyclinghöfen angediente Gerätezahl und damit auch auf die Beschäftigung der Behindertenhilfe ist nach wie vor nicht erkennbar. Als zusätzliche Gruppe werden beim EEW seit Februar 2016 Photovoltaikanlagen angenommen. Wesentliche Mengen sind bisher nicht angefallen.

Seit Februar 2016 werden Elektronachtspeicherheizungen (NSH) der Gruppe der Großgeräte (Gruppe 1) zugeschlagen und müssen aus privaten Haushaltungen ebenfalls kostenfrei angenommen werden. Bei der Optierung der Gruppe 1 besteht somit das Risiko die Kosten für die Entsorgung der NSH tragen zu müssen. In 2017 sind keine Elektronachtspeicherheizungen angeliefert worden. Hier muss die Entwicklung genau beobachtet werden. Ggfs. muss die strategische Ausrichtung geändert und auf die Optierung verzichtet werden, falls sich die finanzielle Situation für die Abfallwirtschaft Wetterau erheblich verschlechtert.

Nach dem erfolgreichen Abschluss der Modellversuche zur getrennten, kostenlosen Annahme von Hartkunststoffen wurde zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2015 mit der Einführung dieses Systems an allen Recyclinghöfen begonnen. Damit wird die Forderung des KrWG, das ab 2015 die getrennte Erfassung von Kunststoffen fordert, erfüllt.

Die Zusammenarbeit mit WEAG in der Altpapierverwertung ist weiterhin sehr erfolgreich: Durch den Papierumschlag als Folgenutzung der ehemaligen MUS (Müllumladestation) auf große Transport-LKW und der gemeinsamen Vermarktung über die Wertstoff-Allianz Rhein-Hessen (s.u.) konnte auch in 2017 ein sehr gutes Ergebnis erzielt werden. Nach Abzug eigener Aufwendungen leitet WEAG die Erlöse an den AWB weiter.

4.2 Strategien

Im gesamten Markt gibt es starke Tendenzen zu **Privatisierung** und **Konzentrationen**, insbesondere bei den kapitalintensiven Anlagen. Einzelne agierende entsorgungspflichtige Gebietskörperschaften finden in diesem Marktumfeld ihre Begrenzung. Zur Weiterentwicklung unserer abfallwirtschaftlichen Aktivitäten vom erreichten hohen Niveau in Richtung Zukunftsfähigkeit, Wirtschaftlichkeit und abfallwirtschaftliche Qualität sind Kooperationen notwendig, denn Teilnehmer am Markt sind Konzerne, die große Abfallströme bündeln.

Hier ist es gelungen mit der **Wertstoff-Allianz Rhein-Hessen** bei der Altpapier-Verwertung gute Strukturen der strategischen Geschäftsentwicklung auf den Weg zu bringen. Diese Kooperation brachte sehr schnell zählbare Ergebnisse mit deutlicher Erhöhung der Durchschnittserlöse für alle Mitglieder der Wertstoff-Allianz, die sich derzeit aus den Städten Mainz, Wiesbaden, Saarbrücken, Völklingen, Rüsselsheim,

Heidelberg und Rhein-Hunsrück-Kreis zusammensetzt mit rd. 1,3 Mio. Einwohner und einer Vermarktungsmenge von rd. 130.000 t Altpapier.

Im Berichtsjahr waren die Erlöse nochmals über dem Niveau der Vorjahre. Aufgrund der Einfuhrbeschränkungen von China befinden sich die Erlöse allerdings seit September 2017 auf deutlicher Talfahrt. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten. Es ist jedoch mit deutlich niedrigeren Erlösen zu rechnen. Auch durch das ab 2019 geltende Verpackungsgesetz sind weitere Erlösrückgänge zu erwarten.

4.3 Umstrukturierungen der Eigen- / Beteiligungsgesellschaften

Im Wirtschaftsjahr konnte die in 2014 initiierte strategische Neuausrichtung der Eigengesellschaft WEAG und der Beteiligungsgesellschaft Kompostierung Wetterau GmbH (KWG) weiter ausgebaut werden. WEAG ist als 100 % Tochtergesellschaft des AWB Investor und Betreiber des Standorts Humus- und Erdenwerk Ilbenstadt. KWG mit seinen landwirtschaftlichen Gesellschaftern konzentriert sich auf die Qualitätssicherung und die Vermarktung der erzeugten Produkte insbesondere im landwirtschaftlichen Bereich und führt diese Arbeiten im Auftrag von WEAG durch.

4.4. Behälterwirtschaft

Der Beschluss der Betriebskommission, im Zuge der AGAW- Ausschreibung (Arbeitsgemeinschaft Abfallwirtschaft Wetterau) die Abfallbehälter in den Gemeinden in kommunale Hand zu übernehmen, wurde in 2011 umgesetzt. Die Bewirtschaftung des Behältersystems mit rd. 170.000 Behältern hat der AWB langfristig an WEAG übertragen. Die AGAW-Kommunen haben größtenteils die Behälter über AWB angemietet. Seither wird die Behälterbewirtschaftung als eigenständiges Geschäftsfeld geführt.

4.5 AGAW — Arbeitsgemeinschaft Abfallwirtschaft Wetterau

Die AGAW wurde 2003 mit dem Ziel gegründet, die Sammlung und den Transport von Abfällen gemeinsam mit den Wetterauer Kommunen am Markt auszuschreiben. Zwischenzeitlich sind 19 der 24 Wetterauer Kommunen AGAW- Mitglieder. Strategische Zielsetzung ist, den Wettbewerb auf die eigentliche Einsammlungsleistung zu konzentrieren, die Chancen für die Beteiligung von mittelständischen Unternehmen am Wettbewerb zu verbessern und die wirtschaftlichen Effekte aus der hohen Lebensdauer der Gefäße zu nutzen. Darüber hinaus hat der AWB generell die Zielsetzung, die wesentlichen Bestandteile der abfallwirtschaftlichen Infrastruktur, weil Daseinsvorsorge, in kommunaler Hand zu halten.

Im abgelaufenen Wirtschaftsjahr wurde eine neue Ausschreibung durchgeführt und im Sommer 2017 abgeschlossen. Die Transportkosten sind leicht angestiegen und die Sammelkosten für die Kommunen sind zurückgegangen. Insgesamt bedeutet dies für die Gemeinden eine Einsparung.

4.6 Klärschlammverwertung

Der AWB bedient sich zur Verwertung von kommunalen Klärschlämmen, dem sog. "Wetterauer Modell", der ORD Oberhessische Recycling Dienste GmbH. Die Gesellschaft wurde 1996 gegründet, Gesellschafter sind die HBV Landwirtschaftliche Beteiligungsgesellschaft mbH und der AWB Abfallwirtschaftsbetrieb des Wetteraukreises mit jeweils 50 % Anteilen.

Gegenstand des Unternehmens ist der Aufbau und der Betrieb einer Organisation zur geordneten Anwendung, Überwachung und Dokumentation von landwirtschaftlich verwertbaren Klärschlämmen einschließlich Beratung beteiligter Landwirte, Kommunen, Landkreise und Abwasserverbände.

Die Gesellschaft ist seit 1999 nach dem Qualitätsmanagementsystem DIN EN ISO 9001 und als Entsorgungsfachbetrieb nach EfbV zertifiziert. Im abgelaufenen Wirtschaftsjahr hat die ORD erfolgreich ein Wiederholungsaudit nach DIN EN ISO 9001 und ein Überwachungsaudit nach der Entsorgungsfachbetriebsverordnung durchgeführt. Das Audit umfasste auch die Überprüfung der Gütesicherung nach den Richtlinien des Deutschen Instituts für Gütesicherung und Kennzeichnung e.V. (RAL) für das Gütezeichen AS-Düngung -Gütesicherung RAL-GZ 247-. Dadurch sind die wirtschaftlichen und fachlichen Grundlagen für die weitere Tätigkeit der ORD gegeben.

Qualitätsmanagement-Systeme, wie das bereits bei der ORD eingeführte RAL-Gütesicherungssystem, vereinfachen künftig den verwaltungstechnischen Ablauf bei der Organisation der Schlammausbringung und der Dokumentation.

Die seit Jahren vom Bundesumweltministerium (BMU) angekündigte Novellierung der Klärschlammverordnung wurde im September 2017 umgesetzt. Die neue Klärschlammverordnung sieht vor, dass Kläranlagen bis 50.000 angeschlossener Einwohnergleichwerte weiterhin landwirtschaftlich verwerten können. Keine der dem "Wetterauer Modell" angeschlossene Kläranlage überschreitet bisher diese Größenordnung, so dass bei Einhaltung der Qualitätsparameter theoretisch alle Klärschlämme landwirtschaftlich verwertet werden könnten. Neben der Aufnahme neuer Schadstoffparameter wurde jedoch vor der endgültigen Beschlussfassung noch ein Ausbringungsverbot in Wasserschutzgebietszone III aufgenommen. Nach der Analyse der Situation wurde festgestellt, dass nahezu die Hälfte der Vertragsflächen zur Aufbringung von Klärschlamm entfallen. Somit kann nur noch eine teilweise landwirtschaftliche Nutzung umgesetzt werden und ein Teil des Klärschlammes muss zukünftig einer thermischen Verwertung zugeführt werden.

Zusätzlich wurde das Düngerecht dahingehend geändert, dass die Ausbringungszeiten für Klärschlamm zur Vermeidung von Nährstoffverlusten erheblich eingeschränkt wurden. Die galt bereits für den Herbst 2017. Dadurch konnten im Wirtschaftsjahr 2017 im Wetteraukreis lediglich 30.717 t Klärschlamm (Frischmasse) und damit rund 21.000 t weniger als im Vorjahr verwertet werden.

4.7. Kommunikation und Service

Die Internetseite des AWB wird immer wieder aktualisiert. Die Erreichbarkeit wurde durch weitere Domainsicherungen verbessert. Über Neuregelungen bei der Entsorgung (z. B. von Dispersionsfarben) wird die Öffentlichkeit kontinuierlich informiert.

Die Umweltbildung in Schulen ist ein wichtiger Bestandteil der Abteilung Kommunikation und Service. Der AWB stellt Kindergärten und Schulen Unterrichtsmaterialien zu den Themenbereichen Kompostierung, Recycling von Altpapier und Kunststoff-Recycling zur Verfügung.

Im Rahmen der Beratung von Schulen im Umgang mit eigenen Abfällen werden neben Schulleitungen und Lehrkörpern auch die Hausmeister und Reinigungskräfte beteiligt.

Im Humus- und Erdenwerk, im Entsorgungszentrum und auf Recyclinghöfen werden Führungen für unterschiedliche Gruppen (z. B. Schulklassen, Seniorengruppen) angeboten.

Wesentlicher Inhalt der Öffentlichkeitsarbeit ist die Qualitätssicherung der einzelnen Stoffströme. Dabei spielt die Sortenreinheit der gesammelten Bioabfälle eine besondere Rolle, da durch Änderungen der Düngegesetze erhöhte Anforderungen an die Qualität der erzeugten Komposte gestellt werden. Dieses Thema wird im Rahmen der Pressearbeit und im Rahmen von Messen entsprechend bearbeitet.

4.8 Zusammenarbeit mit Kommunen und kommunalen Gesellschaften

Der AWB hat seit September 2008 für den Fachdienst 5.2 des Wetteraukreises die Entsorgung aller Abfälle und Wertstoffe aus allen 100 Schulen und den vom Fachdienst betreuten Verwaltungsstellen des Wetteraukreises übernommen. Ziel ist, die Abfälle aus diesen Liegenschaften in eigene Anlagen zu überführen und die Entsorgungskosten für den Kreis transparent und wirtschaftlich zu gestalten.

Dies ist insbesondere durch Beratung der Hausmeister und Schulleitungen sowie durch Verhandlungen mit den im Wetteraukreis tätigen Entsorgungsunternehmen gelungen. Diese Auftragsabwicklung für den Fachdienst 5.2 ist beispielhaft für die zielgerichtete Aufgabenübertragung bzw. -verteilung innerhalb der Kreisverwaltung.

4.9 EDV und Organisation

Im Wirtschaftsjahr wurden notwendige Ersatzbeschaffungen für die Hardware in der Verwaltung und auf den Anlagen vorgenommen.

5 Wirtschaftliche Entwicklung

Seit dem Wirtschaftsjahr 2009 ist der AWB nach Rückzahlung des Restdarlehens in Höhe von 2,9 Mio. € schuldenfrei. Einzig bestehen begrenzte Kreditverbindlichkeiten, die aufgrund der nur so nutzbaren öffentlichen Förderung eingegangen wurden. Damit ist es dem AWB möglich, sich in die Finanzierung von Anlageninvestitionen bei der Beteiligungsgesellschaft WEAG einzubringen. Zunächst wurde in 2010 ein Darlehen über 1,5 Mio € zur Finanzierung von Abfallbehältern an WEAG gegeben. 2013 hat der AWB ein weiteres Darlehen über 2,2 Mio € zur Finanzierung der Investitionen vorrangig in der Vergärungsanlage/Bereitstellungslager etc. gegeben, das im Wirtschaftsjahr 2014 von WEAG komplett abgerufen wurde. Die Laufzeit beträgt 10 Jahre, die Konditionen liegen im marktüblichen Bereich.

In den vergangenen Jahren hat der AWB kontinuierlich ein striktes Kostenmanagement praktiziert und Möglichkeiten genutzt, die Wirtschaftlichkeit seiner Aktivitäten stetig zu verbessern. Am erreichten hohen Leistungsniveau wurden keine Abstriche hingenommen. Es wurden im Bereich der Vergärungsanlage, der Sammlung und Zwischenlagerung von gefährlichen Abfällen und der Recyclinghöfe weitere Optimierungen auf einen stabilen zukunftsweisenden Weg gebracht.

5.1 Mengenenwicklung

| Anlieferungen 2017 | | | |
|---|---------------------------------------|----------------------------------|------------------|
| Abfallarten | Mengen in t, Stck, cm ³ | Tarif* | Erlöse |
| | | € in t, Stk., cm ³ | € |
| Hausmüll | 24.994 | 168 | 4.198.909 |
| Hausmüll -Selbstanl.- RH | 250 | 168 | 42.013 |
| Sperrmüll, kommunale Sammlung | 1.548 | 158/168 | 259.487 |
| Sperrmüll, Anlagen und Recyclinghöfe | 4.350 | 70/120 | 387.255 |
| Altholz A I-AIII | 4.446 | 40/90 | 266.653 |
| Summe | 35.588 | | 5.154.316 |
| Recheng./Sand/Re.Sa-Gemisch Verwertg. | 652 | versch.Tarife | 109.576 |
| Hausmüllähnliche Gewerbeabfälle | 954 | 158 | 150.802 |
| Altholz, mit gefährlichen Stoffen A IV | 389 | versch.Tarife | 53.566 |
| Altreifen | 6.867 | 1,50/3,50 | 14.937 |
| Bauschutt | 4.210 | 10/50 | 104.907 |
| Asbestabfälle, Glaswolle, Nachtspeicheröfen | 141 | versch.Tarife | 27.533 |
| Verwertungserlöse für Batterien, Mischmetall, Flachglas und Elektroaltgeräte | | | 176.905 |
| Summe Selbstanlieferung Abfall | 13.213 | | 638.225 |
| | | | |
| Entsorgung v. Problemabfällen | | | 7.703 |
| | | | |
| Altpapier | 21.173 | | 2.649.490 |
| Nassschlämme | 17.788 | 23,50 | 418.027 |
| Pressschlämme | 13.430 | 39,75 | 533.835 |
| Summe verwertbarer Klärschlämme | 31.218 | | 951.862 |
| Bioabfälle | 23.150 | 65 | 1.504.768 |
| Bioabfälle -Selbstanl.- | 3 | 94 | 277 |
| Grünabfälle, kommunale Sammlung | 2.283 | 40 | 91.319 |
| Grünabfälle, Anlagen und Recyclinghöfe | 11.125 | 10/30 | 249.517 |
| Summe Bio- und Grünabfälle | 36.561 | | 1.845.882 |

| Anlieferungen 2016 | | | |
|--|--|---|---------------------|
| Abfallarten | Mengen in t, Stck, cm³ | Tarif* € in t, Stk., m³ | Erlöse € |
| Hausmüll | 24.252 | 168 | 4.074.282 |
| Hausmüll -Selbstanl.- RH | 270 | 168 | 45.360 |
| Sperrmüll, kommunale Sammlung | 1.196 | 168 | 200.891 |
| Sperrmüll, Anlagen und Recyclinghöfe | 4.639 | 120/10/158 | 251.669 |
| getrennte Holzerfassung | 7.362 | 0 | 0 |
| Summe | 37.719 | | 4.572.202 |
| Recheng./Sand/Re.Sa-Gemisch Verwertg. | 787 | versch.Tarife | 122.240 |
| Hausmüllähnliche Gewerbeabfälle | 876 | 158 | 138.466 |
| Altholz, mit gefährlichen Stoffen A IV | 377 | versch.Tarife | 53.000 |
| Altreifen | 7.844 | 1,50/3,50 | 17.250 |
| Bauschutt | 4.558 | 10/50 | 113.571 |
| Asbestabfälle, Glaswolle, Nachtspeicheröfen | 144 | versch.Tarife | 27.873 |
| Verwertungserlöse für Batterien, Mischmetall, Altholz, Flachglas und Elektroaltgeräte | | | 163.995 |
| Summe Selbstangelieferte Abfälle | 14.586 | | 636.395 |
| | | | |
| Entsorgung v. Problemabfällen | | | 9.117 |
| | | | |
| Altpapier | 21.266 | | 2.273.072 |
| Nassschlämme | 36.017 | 19,75 | 714.815 |
| Pressschlämme | 15.594 | 38,50 | 600.373 |
| Summe verwertbarer Klärschlämme | 51.611 | | 1.315.188 |
| Bioabfälle | 22.877 | 65 | 1.486.995 |
| Bioabfälle -Selbstanl.- | 1 | 94 | 56 |
| Grünabfälle, kommunale Sammlung | 2.232 | 40 | 89.283 |
| Grünabfälle, Anlagen und Recyclinghöfe | 10.169 | 10/30 | 224.968 |
| Summe Bio- und Grünabfälle | 35.279 | | 1.801.302 |

Der Vergleich der Wirtschaftsjahre 2016 und 2017 macht folgendes deutlich:

Die Mengen beim Hausmüll sind leicht angestiegen (3 %). Die Bio- und Grünabfallmengen sind gegenüber dem Vorjahr um fast 4 % angestiegen. Die Anliefermengen auf den Recyclinghöfen sind um ca. 10 % zurückgegangen und haben wieder das Niveau des Jahres 2015 erreicht.

5.2 Darstellung des Personalaufwandes

Im Berichtsjahr 2017 betrug der Personalaufwand für die 16 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Abfallwirtschaftsbetriebes insgesamt 920.935,49 Euro. Die Zusammensetzung des Personalaufwandes ist in der folgenden Tabelle dargestellt:

| Personalaufwand | 2017 | 2016 |
|---|---------------------|---------------------|
| Gehälter | 687.504,65 € | 711.905,14 € |
| soziale Abgaben | 118.265,20 € | 152.979,75 € |
| Aufwendungen für Altersvorsorge und Beihilfen | 69.970,64 € | 83.296,57 € |
| Veränderung Rückstellungen | 45.195,00 € | -71.993,00 € |
| davon (Altersteilzeit) * | (-5.422,00 €) | (-57.553,00 €) |
| Gesamt | 920.935,49 € | 876.188,46 € |

Die Erhöhung der Gesamtkosten ist im Wesentlichen auf Änderungen der Rückstellungen zurückzuführen.

Entwicklung des Personalstandes

| | Stand 01.01.2017 | Zugänge | Abgänge | Stand 31.12.2017 |
|----------------|------------------|---------|---------|------------------|
| Beamte | 1 | | | 1 |
| Angestellte | 16* | | 1** | 15* |
| Gesamt: | 17* | | | 16* |

* davon 7 Teilzeitkräfte

** 1 Person Altersteilzeit in der Freizeitphase die im Wirtschaftsjahr endete

5.3 Entwicklung des Materialaufwands

Der Materialaufwand ist insbesondere im Bereich der Verwertungs- und Transportkosten aufgrund eines erhöhten Entgelts pro Tonne gestiegen.

5.4 Entwicklung der Finanzlage

Es liegen Mittelabflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit (T€ 1.639) vor. Unter Berücksichtigung der Cashflows aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit beläuft sich der Finanzmittelfonds auf T€ 1 und zeigt somit keine Veränderung zum Vorjahr.

6 Vermögenslage

6.1 Entwicklung des Eigenkapitals

| in € | Stand 01.01.2017 | Zugang | Umbuchung | Stand 31.12.2017 |
|--------------------------|---------------------|----------------|------------|---------------------|
| Stammkapital | 51.129,19 | 0 | 0 | 51.129,19 |
| Allg. Rücklage | 1.029.595,31 | 0 | 0 | 1.029.595,31 |
| Gewinnrücklage | 300.468,46 | 0 | 57.691,00 | 358.159,46 |
| BILMOG-Umstellung | 112.212,00 | 0 | 0 | 112.212,00 |
| Verlust (i.Vj. Gewinn) * | 57.691,00 | -688,39 | -57.691,00 | -688,39 |
| Eigenkapital | 1.551.095,96 | -688,39 | 0 | 1.550.407,57 |

*) wird nach dem Kreistagsbeschluss aus der Gewinnrücklage entnommen, hier der Verlust des Jahres 2017.

6.2 Entwicklung der Rückstellungen

Pensionsverpflichtung

| | Stand 1.1.2017 € | Auflösung € | Zuführung € | Stand 31.12.2017 € |
|----------------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|
| Pensionsverpflichtung | 568.887,00 | 0,00 | 69.300,00 | 638.187,00 |
| Beihilfe und Unterstützung | 48.177,00 | 0,00 | 3.601,00 | 51.778,00 |
| | 617.064,00 | 0,00 | 72.901,00 | 689.965,00 |

Steuerrückstellung

| | Stand 1.1.2017 € | Verbrauch € | Auflösung € | Zuführung € | Stand 31.12.2017 € |
|------------------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|
| Körperschaftsteuer / Soli | 49.334,03 | 0,00 | 0,00 | 10.085,97 | 59.420,00 |
| Gewerbsteuer | 38.086,14 | 0,00 | 0,00 | 9.623,86 | 47.710,00 |
| | 87.420,17 | 0,00 | 0,00 | 19.709,83 | 107.130,00 |

Sonstige Rückstellungen

| | Stand 1.1.2017 | Verbrauch | Auflösung | Zuführung | Stand 31.12.2017 |
|--------------------------------------|----------------|------------|--------------|------------|------------------|
| | € | € | € | € | € |
| Gebührenüberdeckung | | | | | |
| Rücklage Entsorgung | 4.833.528,43 | 164.400,80 | 1.533.480,73 | 0,00 | 3.135.646,90 |
| Rücklage Klärschlamm | 17.595,23 | 0,00 | 17.595,23 | 0,00 | 0,00 |
| | 4.851.123,66 | 164.400,80 | 1.551.075,96 | 0,00 | 3.135.646,90 |
| Personal | | | | | |
| Altersteilzeit | 5.422,00 | 5.422,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Lebensarbeitszeitkonto Beamte | 4.435,00 | 0,00 | 0,00 | 860,00 | 5.295,00 |
| Überstunden, Urlaub | 24.063,00 | 24.063,00 | 0,00 | 25.687,00 | 25.687,00 |
| | 33.920,00 | 29.485,00 | 0,00 | 26.547,00 | 30.982,00 |
| Übrige | | | | | |
| Deponienachsorge | 2.120.434,00 | 78.708,00 | 0,00 | 69.317,00 | 2.111.043,00 |
| Klärschlammausbringung | 145.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145.100,00 |
| Entsorgungskosten | 14.000,00 | 14.000,00 | 0,00 | 20.500,00 | 20.500,00 |
| Prozessrisiken sonstige | 7.000,00 | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Planungskosten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| Eigene Kosten Abschluss | 6.700,00 | 6.700,00 | 0,00 | 7.500,00 | 7.500,00 |
| Prüfungskosten | 14.000,00 | 14.000,00 | 0,00 | 13.000,00 | 13.000,00 |
| Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen | 45.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 46.000,00 |
| | 2.352.234,00 | 120.408,00 | 0,00 | 118.317,00 | 2.350.143,00 |
| | 7.237.277,66 | 314.293,80 | 1.551.075,96 | 144.864,00 | 5.516.771,90 |

Die Rückstellung für Klärschlammausbringung betrifft im Wesentlichen Risiken, die nicht durch den gesetzlichen Klärschlammfonds abgedeckt sind und für die der AWB aus der besonderen Konstruktion des "Wetterauer Modells" in der Verpflichtung steht.

7 Prognosebericht

7.1 Entwicklung der Erlöse

Insgesamt ist von einem stabilen Mengengerüst und damit von stabilen Erlösen auszugehen. Dies betrifft insbesondere den Hausmüllbereich und die Papiervermarktung. Schwankungen beim Bioabfall sind in erster Linie auf witterungsbedingte Einflüsse zurückzuführen.

Die ursprünglich erwarteten Rückgänge bei den Sperrmüllmengen nach der Einführung der kostenfreien Abgabemöglichkeit von Altholz der Kategorie I-III im Jahr 2012 haben sich nicht bestätigt. Festzustellen ist ein Rückgang der Sperrmüllmengen aus der Straßensammlung, der jedoch durch die Steigerung auf den Recyclinghöfen mehr als kompensiert wird. In Summe von Sperrmüll und Altholz sind die Mengen bis Ende 2016 deutlich angestiegen. Da sich der Markt für Altholz jedoch deutlich verschlechtert hat, wurde zum 01. Januar 2017 zur Deckung der Kosten eine Gebühr in Höhe von 90 €/t eingeführt. In 2017 hat sich danach die Altholzmenge um etwa ein Drittel reduziert. Dies entspricht der Menge, die in 2013 nach der Einführung der kostenlosen Annahme angeliefert wurde.

Mit der Vermarktungsstrategie über die Wertstoffallianz konnte ein intensiver Wettbewerb beim Altpapier aktiviert werden. Trotz der guten Erlöse ist der Markt für Altpapier volatil einzuschätzen. Im Berichtsjahr waren die Erlöse nochmals über dem Niveau der Vorjahre. Aufgrund der Einfuhrbeschränkungen von China befinden sich die Erlöse allerdings seit September 2017 auf deutlicher Talfahrt. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten. Es ist jedoch mit deutlich niedrigeren Erlösen zu rechnen. Auch durch das ab 2019 geltende Verpackungsgesetz sind weitere Erlösrückgänge zu erwarten.

Die **Auslastung** der im Einflussbereich des AWB investierten Anlagen ist gesichert, weil eine gezielte Kapazitätsdimensionierung bei der Anlagenplanung Grundlage aller Investitionsvorhaben gewesen ist.

Die gebührenpolitischen Maßnahmen des AWB haben die Akzeptanz der Recyclinghöfe weiter gesteigert. Die kontinuierlich steigenden Anliefermengen auf den Recyclinghöfen belegen diese erfolgreiche Strategie.

Die Auswirkungen des neuen KrWG 2012 auf den AWB sind bisher gering. Es gibt eine hohe Anzahl von Anzeigen für gewerbliche Sammlungen bei den unteren Abfallbehörden, die aber Abfälle betreffen, die der AWB nicht vorrangig in seinem Geschäftsfeld hat.

Durch die sofortige eingeschränkte Aufbringungsmöglichkeit für Klärschlämme im Herbst 2017 nach Inkrafttreten der Düngeverordnung im Juli 2017 konnte die geplante Klärschlammmenge nicht mehr komplett ausgebracht werden und es

musste über Winter gelagert werden. Dadurch ergeben sich in 2017 verringerte Erlöse.

7.2 Entwicklung der Aufwendungen

Weitgehend kontinuierliche Abfallmengenentwicklungen beschreiben ebenfalls die erwartete Situation im laufenden Wirtschaftsjahr auf der Aufwandseite.

Bei der **Verwertung der Mittelkalorischen Fraktion (MKF)** ist es nach der Ausschreibung im Frühjahr 2014 ab dem 01. November 2014 zu einer Erhöhung der Verwertungspreise um etwa 10% gekommen. Diese Erhöhung war marktüblich und war insbesondere auf die verbesserte Auslastung der Verbrennungskapazitäten durch Importe zurückzuführen. Seit Mitte 2015 sind erhebliche Preissteigerungen in allen Bereichen von thermisch nutzbaren Abfällen feststellbar. Die Verwertungskosten haben sich ab November 2016 nach einer EU-weiten Ausschreibung für den Zeitraum von 36 Monaten nahezu verdoppelt.

Mit dem kreisweiten **Netz von Recyclinghöfen** wird ein flächendeckend höheres abfallwirtschaftliches Leistungsniveau erreicht. Der AWB hatte sich maßgeblich in der finanziellen Förderung von Investition und Betrieb engagiert. Dies hebt den Gesamtaufwand naturgemäß an. Im Wettbewerb mit privaten Containerdiensten konnten höhere Durchsatz- und Sammelmengen erreicht werden. Mittel dazu sind Werbung und höherer Service durch längere Öffnungszeiten.

Entspannung auf der Kostenseite ist durch das **ElektroG** nur bedingt eingetreten. Dies hängt mit der sehr umfangreichen und komfortablen Erfassungsstruktur und der Einbeziehung der EEW Stockheim zusammen. Die Recyclinghöfe sind jedoch vor allem als wichtige strategische Eckpfeiler zu sehen, denn der AWB zeigt insbesondere im Zuge einer verstärkten Ressourcenorientierung der Abfallwirtschaft Präsenz in der Fläche des Wetteraukreises.

Seit der Inbetriebnahme der Vergärungsanlage konnte in der Kompostierungssparte ein hohes abfallwirtschaftliches Niveau erreicht werden. Dieses Niveau konnte durch die in 2014 umgesetzte flexible Einspeisung mit der Ergänzung eines zweiten Blockheizkraftwerks, eines Gasspeichers und eines weiteren Speichers für Flüssigdünger weiter ausgebaut werden. Die Investition erfolgte durch WEAG, die Finanzierung durch zusätzliche Erlöse aus dem EEG 2012. Erlösverbesserungen durch das EEG steigern die Deckungsbeiträge der Anlage, WEAG als Betreiber gibt diese Verbesserungen an den AWB weiter. Die Inbetriebnahme der Ergänzungen ist im Herbst 2014 erfolgt. Die Energieproduktion konnte mit 5,16 Mio.kWh auf ähnlich hohem Niveau im Vergleich zu den Vorjahren gehalten werden.

8 Chancen und Risikobericht

Im Wirtschaftsjahr 2017 wurde mit einem Minus vor Auflösung der Gebührenaussgleichsrücklage von T€ 1.552 ein besseres **Gesamtergebnis** erwirtschaftet als geplant. Das Jahresergebnis in den Sparten Entsorgung, Stoffstrom und Kompostierung (ohne Klärschlamm) nach Entnahme der Gebührenaussgleichsrücklage beläuft sich auf T€ 60. Entsprechend den Vorgaben wurde somit eine 4 %-ige Eigenkapitalverzinsung – nach Veränderung der Gebührenrücklage – erzielt. In der Sparte Klärschlamm bleibt nach der vollständigen Entnahme der Rücklage ein Verlust von 60.687 €. Dieser Verlust muss in der Sparte Klärschlamm in den Folgejahren ausgeglichen werden. Dazu wurden die öffentlich-rechtlichen Vereinbarungen im Frühjahr 2018 angepasst. Insgesamt schließt das Wirtschaftsjahr mit einem Jahresverlust von 688 € ab. Die Betriebsleitung schlägt vor, den Jahresverlust den Gewinnrücklagen zu entnehmen.

Das Gesamtergebnis ist wiederum als gut zu bezeichnen, da der geplante Teilabbau der Gebührenrücklage nicht in vollem Umfang in Anspruch genommen werden musste. Wegen ihrer guten Verfügbarkeit haben unsere Anlagen sicher und wirtschaftlich gearbeitet. Sie haben damit wiederum ihre Funktion erfüllt. Eine Entsorgung durch fremde Anlagen, außer den üblicherweise in Anspruch genommenen Anlagen, brauchte nicht zugekauft zu werden. Mit Beginn des neuen Vertrags zur Verwertung der MKF-Fraktion sind die Preise erheblich gestiegen. Auch in den nächsten Jahren muss mit einem hochpreisigen Verbrennungsmarkt gerechnet werden.

Die Sparte Entsorgungsanlagen erzielte durch die ab November gestiegenen Entsorgungskosten ein Ergebnis in Höhe von -1.142 T€. Die Sparte Stoffstrommanagement erreichte mit +705 T€ ein weit besseres Ergebnis als erwartet. Das negative Ergebnis im Bereich Entsorgungsanlagen konnte durch die im Vergleich zu 2016 nochmals verbesserten Papiererlöse deutlich abgemildert werden. Eine Prognose der Preisentwicklung mit konjunkturabhängiger, volatiler Erlösentwicklung insbesondere beim Altpapier ist aber über einen längeren Zeitraum nicht möglich. Der Gebührenbedarf für unsere zukunftsweisenden Systeme ist jedoch auch wesentlich vom Papierpreis abhängig.

Ein Wertstoffgesetz, das vom Gesetzgeber immer wieder angekündigt wurde und erhebliche Risiken gebracht hätte, wenn die Zuständigkeit in privatwirtschaftlicher Verantwortung gelandet wäre, wird es in naher Zukunft nicht geben.

Stattdessen hat der Gesetzgeber ein Verpackungsgesetz verabschiedet, das zum 01. Januar 2019 in Kraft tritt. Das neue Gesetz birgt Risiken, da den dualen Systembetreibern die Papieranteile aus den Verpackungen physisch zugestanden werden und intensiver Verhandlungen über Verpackungsanteile, Sammlungs- und Handlungsaufwand zu erwarten sind. Es muss daher ab Inkrafttreten eines Verpackungsgesetzes mit rund 20 % geringeren Erlösen gerechnet werden.

Die **Klärschlammsparte** hat im Wirtschaftsjahr 2017 ein Ergebnis von - 78 T€ erwirtschaftet, das nur zum Teil der Rücklage dieser Sparte entnommen werden kann. Durch die im September in Kraft getretene neue Klärschlammverordnung können nicht mehr alle über das „Wetterauer Modell“ verwerteten Klärschlämme landwirtschaftlich ausgebracht werden. Ein Teil der Schlämme muss zukünftig thermisch verwertet werden. Die thermische Verwertung ist mit erheblich höheren Kosten verbunden als die landwirtschaftliche Verwertung. Im Dezember 2017 wurden daher alle Kläranlagenbetreiber eingeladen um über die zukünftige Ausgestaltung zu diskutieren. Es wurde eine ergänzte öffentlich rechtliche Vereinbarung entworfen, die neben der landwirtschaftlichen auch eine thermische Verwertung vorsieht und die Entgelte wurden entsprechend verhandelt und angepasst.

Die **Kompostsparte** erzielte ein Ergebnis von - 1.035 T€ Im Bereich der Kompostierung hat der AWB bereits seit Ende 2007 nach der Integration der Vergärungsstufe ein hohes Leistungsniveau erreicht. Dieses Niveau konnte mit der Umsetzung der flexiblen Energieerzeugung durch den Bau des zweiten BHKWs, des Gasspeichers und dem Einstieg in die Direktvermarktung im Jahr 2014 nochmals gesteigert werden. In 2017 konnte eine Energieproduktion erzielt werden, die im Bereich der Vorjahre liegt. Steigende Kosten ergeben sich jedoch bei der Entsorgung sowohl bei der Aufbereitung entstehenden Siebresten als auch bei der Konfektionierung entstehenden Siebresten. Dies führt insgesamt zu dem etwas schlechteren Ergebnis gegenüber dem geplanten Aufwand.

Der AWB hat bereits frühzeitig **Risikovorsorge** getroffen. Zukünftige bilanzielle Risiken wurden umfänglich berücksichtigt.

Folgende Risiken sind bei zukünftigen Planungen zu betrachten:

An den Altdeponien Rockenberg Bisses, Blofeld, Limeshain und Glauburg erfolgt ein regelmäßiges Grundwassermonitoring. Aus den Analyseergebnissen ist derzeit an keiner Altdeponie weiterer Sanierungsbedarf absehbar, jedoch nicht auszuschließen, solange die Standorte nicht aus der Nachsorge entlassen sind.

Im Entsorgungsbereich, bei Altpapier, bei Holz und bei Grünabfall gibt es eine starke Tendenz der privaten Wirtschaft auf Politik und Gesetzgebung einzuwirken, die kommunalen Unternehmen aus den hoheitlichen Aufgaben heraus zu drängen. Der AWB beobachtet dies mit erheblicher Sorge und begegnet diesem durch ständige Verbesserung der Service-Qualität, Technik und Wirtschaftlichkeit, aber auch durch aktive Arbeit in verschiedenen Verbandsgremien.

Während spezifischen betrieblichen Risiken mit notwendiger Erfahrung, Qualifikation, Gefährdungsabschätzungen und insbesondere entsprechenden Versicherungen begegnet wird, wirken diese rechtlichen bzw. politischen Risiken auf einzelne Geschäftsfelder des AWB und der Beteiligungsgesellschaften unmittelbar ein.

Die Betriebsleitung beobachtet die o.g. Bereiche, vor allem in Verbandsgremien auf Landes- und Bundesebene, sehr genau. Darüber hinaus werden durch enge Zusammenarbeit mit hochkarätigen Fachleuten, insbesondere von der TH Aachen, und Erfahrungsaustausch innerhalb der Branche die Entwicklungen zeitnah verfolgt.

Dauerhaft vorteilhaft war bisher die strategische Ausrichtung der Abfallwirtschaft Wetterau auf die landwirtschaftliche Verwertung: Kompostierung und Klärschlamm-Verwertung nutzen das große Flächenpotenzial der Wetterau.

Bei der Klärschlammausbringung hat sich die Situation nach Inkrafttreten der neuen Klärschlammverordnung im September 2017 erheblich verschlechtert. Es stehen aktuell nicht mehr ausreichend Flächen für die landwirtschaftliche Verwertung zur Verfügung und der Klärschlamm muss teilweise der thermischen Verwertung zugeführt werden. Es bleibt abzuwarten, ob die politische Diskussion mittelfristig nicht auf ein komplettes Verbot der landwirtschaftlichen Verwertung hinauslaufen könnte. Ein erhöhtes Kostenrisiko entsteht zusätzlich nach der Verabschiedung der Düngeverordnung durch die Einschränkung der Ausbringungszeiten und -mengen. Weitere Kostensteigerungen sind abzusehen.

Die Düngegesetzgebung bringt auch im Bereich Kompost Änderungen, da die Ausbringungszeiten eingeschränkt und erhöhte Lagerkapazitäten gefordert werden. In Kombination mit einem Zubau von weiteren Vergärungsanlagen in der Region, sowie von Material, das von außerhalb der Wetterau eingeführt wird, kann dies zu deutlichen Kostensteigerungen führen, da für eine Verwertung weitere Transportwege erforderlich werden und damit ein erhöhter Aufwand bei der Vermarktung eintritt. Die Beschränkung der Ausbringungszeiträume mit klarer Vorgabe von Lagerkapazitäten werden ebenfalls weitere Investitionen nach sich ziehen. Ebenso erfordern die Beschränkungen von Ausbringungsmengen für organischen Stickstoff zusätzliche Flächen. Dies führt zwangsläufig zu geringeren Ausbringungsmengen je Hektar und zu weiteren Transportwegen. Alle Faktoren führen zu erhöhten Verwertungskosten.

Ab dem 01. Februar 2016 ist das neue ElektroG2 in Kraft getreten. Durch die vom AWB in Verbindung mit der Behindertenhilfe ausgesprochene Optierung für die Gruppe 1, den Elektrogroßgeräten, denen nun auch Nachtspeicherheizungen aus privaten Haushalten zugeschlagen werden, besteht das potentielle Risiko, dass erhöhte Kosten für die Entsorgung dieser Heizungen zu tragen sind. Die Situation muss genau beobachtet werden und ggfs. muss von einer weiteren Optierung abgesehen werden.

Alle Chancen und Risiken werden von der Betriebsleitung laufend geprüft und konsequent werden Handlungsoptionen zur Nutzung der Chancen und zur Minderung der Risiken geprüft.



Wetterau

Abfallwirtschaft

In 2018 erwarten wir auf Grundlage einer konstanten Mengenanlieferung bei stabilen Verwertungskosten ein im Wirtschaftsplan 2018 prognostiziertes Ergebnis in vergleichbarer Größenordnung des Wirtschaftsjahres 2016.

Nachtragsbericht

Ereignisse von besonderer Bedeutung nach Ende des Wirtschaftsjahres 2017, die sich negativ auf den Geschäftsverlauf auswirken können, sind zum Zeitpunkt der Abfassung dieses Lageberichtes nicht erkennbar.

Dr. Jürgen Roth
Betriebsleiter

Friedberg, 31. Juli 2018

WIRTSCHAFTSPLAN 2019 / 2020

Stand vom 12. Dezember 2018



Wetterau

Abfallwirtschaft

INHALTSÜBERSICHT

Seite

| | | |
|-------|---|---------|
| I. | Abkürzungsverzeichnis | 2 |
| II. | Feststellung des Wirtschaftsplanes 2019 / 2020 | 3 - 4 |
| III. | Erläuterungen zum Wirtschaftsplan | 5 |
| IV. | Übersicht zum Erfolgsplan | 6 |
| V. | Erfolgsplan des Betriebszweiges Entsorgungsanlagen | 7- 10 |
| | Erläuterungen zum Erfolgsplan des Betriebszweiges Entsorgungsanlagen | 11- 18 |
| VI. | Erfolgsplan des Betriebszweiges Stoffstrommanagement | 19 - 21 |
| | Erläuterungen zum Erfolgsplan des Betriebszweiges Stoffstrommanagement | 22 - 27 |
| VII. | Erfolgsplan des Betriebszweiges Kläranlagenprodukte | 28 - 29 |
| | Erläuterungen zum Erfolgsplan des Betriebszweiges Kläranlagenprodukte | 30 - 32 |
| VIII. | Erfolgsplan des Betriebszweiges Kompostierungsanlagen | 33 - 35 |
| | Erläuterungen zum Erfolgsplan des Betriebszweiges Kompostierungsanlagen | 36 - 40 |
| IX. | Vermögensplan der Betriebszweige Entsorgungsanlagen/Stoffstrommanagement | 41 |
| | Erläuterungen zum Vermögensplan der Betriebszweige Entsorgungsanlagen/Stoffstrommanagement | 42 |
| X. | Finanzplanung 2018 - 2023 | 43 |
| XI. | Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Wetteraukreis auswirken | 44 |
| XII. | Stellenübersicht | 45 |
| | Personalausgaben | 46 |
| XIII. | Schlussbemerkungen | 47 |

Abkürzungsverzeichnis

| | | |
|----------|---|--|
| AH A III | - | Altholz Kategorie A I – III |
| AH A IV | - | Altholz Kategorie A IV |
| AWB | - | Abfallwirtschaftsbetrieb des Wetteraukreises |
| DSD | - | Duales System Deutschland GmbH |
| EZW | - | Entsorgungszentrum Wetterau |
| KMF | - | Künstliche Mineralfasern |
| KTP | - | Kohlenteerhaltige Produkte |
| MBA | - | Mechanische Behandlungsanlage |
| MVA | - | Müllverbrennungsanlage |
| ORD | - | Oberhessische Recycling Dienste GmbH |
| RH | - | Recyclinghöfe |
| SGA | - | Sammlung gefährlicher Abfälle |
| SpM | - | Sperrmüll |
| WEAG | - | Wetterauer Entsorgungsanlagen GmbH |

Wirtschaftsplan
des Abfallwirtschaftsbetriebes
des Wetteraukreises
für das
Wirtschaftsjahr 2019 / 2020

§ 1

Der Wirtschaftsplan für die Kalenderjahre 2019 / 2020 wird

im Erfolgsplan 2019

| | |
|-------------------------|---------------------|
| in den Erträgen auf | 16.646.560 € |
| in den Aufwendungen auf | 16.581.600 € |

im Erfolgsplan 2020

| | |
|-------------------------|---------------------|
| in den Erträgen auf | 16.888.360 € |
| in den Aufwendungen auf | 16.820.800 € |

im Vermögensplan 2019

| | |
|----------------------|------------------|
| in den Einnahmen auf | 556.800 € |
| in den Ausgaben auf | 556.800 € |

im Vermögensplan 2020

| | |
|----------------------|------------------|
| in den Einnahmen auf | 522.900 € |
| in den Ausgaben auf | 522.900 € |

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite im Vermögensplan zur Finanzierung von Maßnahmen wird für die Jahre 2019 und 2020 auf 0,- € festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird für 2019 auf 1.000.000,- € und für 2020 auf 1.000.000,- € festgesetzt.

§ 5

Es gilt die vom Kreistag mit dem Wirtschaftsplan am 12.12.2018 beschlossene Stellenübersicht.

Friedberg, den 12. Dezember 2018
**WETTERAU-KREIS FRIEDBERG/H.
DER KREISAUSSCHUSS**



Matthias Walther
Dezernent für Abfallwirtschaft

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises

Allgemeines

Unter Beachtung der Bestimmungen des § 5 der Hessischen Landkreisordnung i. d. F. vom 01.04.2005 -HKO- (GVBl. I S.218), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 20. Dezember 2015 (GVBl.S.618) i. V. m. den §§ 1 und 5 des Eigenbetriebsgesetzes i. d. F. vom 09.06.1989 - EigBGes.- (GVBl. I S. 154), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14. Juli 2016 (GVBl.S.121) hat der Kreistag des Wetteraukreises unter dem 15.12.1992, 09.09.1993 und dem 22.06.2011 die Betriebssatzung des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises beschlossen, die durch die Veröffentlichung in den Amtlichen Bekanntmachungen des Wetteraukreises vom 21.07.2011 Rechtskraft erlangt hat.

Der Abfallwirtschaftsbetrieb wickelt aufgrund oben genannter Beschlüsse seit 01.01.1994 seine abfallwirtschaftlichen Aufgaben und das Vermögen über einen eigenen Wirtschaftsplan - Sonderhaushalt - entsprechend den gesetzlichen Bestimmungen des Eigenbetriebsgesetzes ab.

Für das Wirtschaftsjahr 2017 ist der Jahresabschluss erstellt und der Schlussbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses ist abgeschlossen.

Gemäß § 15 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) besteht der Wirtschaftsplan aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht. Daneben ist dem Wirtschaftsplan ein Finanzplan, der die Ausgaben- und Einnahmenentwicklung im Investitionsbereich für die nächsten fünf Jahre enthält, als Anlage beizufügen (§ 19 EigBGes).

Der vorliegende Wirtschaftsplan für die Wirtschaftsjahre 2019/2020 berücksichtigt die voraussichtlichen geschäftlichen Entwicklungen.

Zur besseren Transparenz der Kosten und Erlöse in den verschiedenen Entsorgungsbereichen wurde die Einteilung in die Betriebszweige

Entsorgungsanlagen
Stoffstrommanagement
Kläranlagenprodukte
Kompostierungsanlagen

gewählt.

Um dem Betrachter einen Einblick in die Kostenentwicklung der einzelnen Kostenarten des Wirtschaftsplanes 2019/2020 gegenüber den Kostenarten des Wirtschaftsplanes 2018 zu geben, werden entsprechende Erläuterungen, soweit erforderlich, im Anschluss an die jeweilige kostenmäßige Darstellung des Betriebszweiges gemacht.

Erfolgsplan

| Wirtschaftsplan 2019 des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises Erfolgsplan 2019 | | | | | |
|--|----------------------|-------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------|
| Erfolgsplan Betriebszweige | | | | | |
| | Gesamterfolgsplan | Entsorgungs- anlagen | Stoffstrom- management | Kläranlagen- produkte | Kompostie- rungsanlagen |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| I. ERTRÄGE | | | | | |
| 1. Umsatzerlöse | 16.673.170,00 | 8.627.470,00 | 2.963.300,00 | 2.035.400,00 | 3.047.000,00 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | 174.000,00 | 132.500,00 | 30.000,00 | 0,00 | 11.500,00 |
| Summe Erträge | 16.847.170,00 | 8.759.970,00 | 2.993.300,00 | 2.035.400,00 | 3.058.500,00 |
| II. AUFWENDUNGEN | | | | | |
| 3. Materialaufwand | | | | | |
| a) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 13.025.400,00 | 6.335.900,00 | 2.186.300,00 | 1.775.700,00 | 2.727.500,00 |
| Summe Materialaufwand | 13.025.400,00 | 6.335.900,00 | 2.186.300,00 | 1.775.700,00 | 2.727.500,00 |
| 4. Personalaufwand | | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 768.375,00 | 192.075,00 | 430.300,00 | 38.400,00 | 107.600,00 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | 197.725,00 | 49.425,00 | 110.700,00 | 9.900,00 | 27.700,00 |
| Summe Personalaufwand | 966.100,00 | 241.500,00 | 541.000,00 | 48.300,00 | 135.300,00 |
| 5. Abschreibungen | 48.800,00 | 12.900,00 | 35.900,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.508.000,00 | 540.400,00 | 1.694.500,00 | 213.400,00 | 59.700,00 |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 18.000,00 | 3.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 8.600,00 | 0,00 | 8.600,00 | 0,00 | |
| Summe Aufwendungen | 16.574.900,00 | 7.133.700,00 | 4.481.300,00 | 2.037.400,00 | 2.922.500,00 |
| Summe Erträge abzüglich Aufwendungen | 272.270,00 | 1.626.270,00 | -1.488.000,00 | -2.000,00 | 136.000,00 |
| 9. Interner Spartenausgleich | 0,00 | -1.488.000,00 | 1.488.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 272.270,00 | 138.270,00 | 0,00 | -2.000,00 | 136.000,00 |
| 11. Sonstige Steuern | 6.700,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 6.500,00 |
| 12. Jahresgewinn/Überschuss | 267.570,00 | 138.070,00 | - | 0,00 | 129.500,00 |
| Jahresverlust | -2.000,00 | 0,00 | - | -2.000,00 | 0,00 |
| | 0,00 | | | | |
| 13. (+) Entnahme a.d.Gebührenausschlagsrücklage | 2.000,00 | 0,00 | - | 2.000,00 | 0,00 |
| (-) Zuführung zu der Gebührenausschlagsrücklage | -202.610,00 | -73.110,00 | - | 0,00 | -129.500,00 |
| 14. 4%-Eigenkapitalverzinsung | 64.960,00 | 64.960,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| Jahresergebnis | 64.960,00 | 64.960,00 | - | 0,00 | 0,00 |

| Wirtschaftsplan 2020 des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises Erfolgsplan 2020 | | | | | |
|--|----------------------|-------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------|
| Erfolgsplan Betriebszweige | | | | | |
| | Gesamterfolgsplan | Entsorgungs- anlagen | Stoffstrom- management | Kläranlagen- produkte | Kompostie- rungsanlagen |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| I. ERTRÄGE | | | | | |
| 1. Umsatzerlöse | 16.760.140,00 | 8.640.040,00 | 2.971.500,00 | 2.040.700,00 | 3.107.900,00 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | 162.700,00 | 121.200,00 | 30.000,00 | 0,00 | 11.500,00 |
| Summe Erträge | 16.922.840,00 | 8.761.240,00 | 3.001.500,00 | 2.040.700,00 | 3.119.400,00 |
| II. AUFWENDUNGEN | | | | | |
| 3. Materialaufwand | | | | | |
| a) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 13.238.200,00 | 6.353.400,00 | 2.198.800,00 | 1.874.000,00 | 2.812.000,00 |
| Summe Materialaufwand | 13.238.200,00 | 6.353.400,00 | 2.198.800,00 | 1.874.000,00 | 2.812.000,00 |
| 4. Personalaufwand | | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 812.500,00 | 203.100,00 | 455.000,00 | 40.650,00 | 113.750,00 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | 210.250,00 | 52.600,00 | 117.700,00 | 10.500,00 | 29.450,00 |
| Summe Personalaufwand | 1.022.750,00 | 255.700,00 | 572.700,00 | 51.150,00 | 143.200,00 |
| 5. Abschreibungen | 47.800,00 | 17.000,00 | 30.800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.480.150,00 | 525.450,00 | 1.680.300,00 | 213.800,00 | 60.600,00 |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 16.000,00 | 2.500,00 | 13.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 9.200,00 | 200,00 | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe Aufwendungen | 16.814.100,00 | 7.154.050,00 | 4.505.100,00 | 2.138.950,00 | 3.015.800,00 |
| Summe Erträge abzüglich Aufwendungen | 108.740,00 | 1.607.190,00 | -1.503.600,00 | -98.250,00 | 103.600,00 |
| 9. Interner Spartenausgleich | 0,00 | -1.503.600,00 | 1.503.600,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 108.940,00 | 103.590,00 | 0,00 | -98.250,00 | 103.600,00 |
| 11. Sonstige Steuern | 6.700,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 6.500,00 |
| 12. Jahresgewinn/Überschuss | 200.490,00 | 103.390,00 | 0,00 | 0,00 | 97.100,00 |
| Jahresverlust | -98.250,00 | 0,00 | - | -98.250,00 | 0,00 |
| | 0,00 | | | | |
| 13. (+) Entnahme a.d.Gebührenaussgleichsrücklage | 98.250,00 | 0,00 | - | 98.250,00 | 0,00 |
| (-) Zuführung zu der Gebührenaussgleichsrücklage | -132.930,00 | -35.830,00 | - | 0,00 | -97.100,00 |
| 14. 4%-Eigenkapitalverzinsung | 67.560,00 | 67.560,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| Jahresergebnis | 67.560,00 | 67.560,00 | - | 0,00 | 0,00 |

Wirtschaftsplan 2019 und 2020
des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises
Erfolgsplan 2019 und 2020
des
Betriebszweiges Entsorgungsanlagen

| BZ | Bezeichnung | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Rechnungsergebnis |
|------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | I. ERTRÄGE | | | | |
| | 1. Umsatzerlöse | | | | |
| E 1 | Gebühr für Hausmüll | 6.725.000,00 | 6.725.000,00 | 6.456.000,00 | 4.244.882,79 |
| E 2 | Gebühr für hausmüllähnliche Gewerbeabfälle | 248.640,00 | 240.870,00 | 207.200,00 | 159.808,30 |
| E 3 | Gebühr für kommunalen Sperrmüll | 269.000,00 | 269.000,00 | 269.000,00 | 250.481,28 |
| E 4 | Gebühr für Sperrmüll und Altholz von Recyclinghöfen | 885.500,00 | 869.200,00 | 965.000,00 | 717.228,88 |
| E 5 | Gebühr für asbesthaltige Abfälle, KMF und KTP | 13.900,00 | 13.900,00 | 50.000,00 | 17.799,36 |
| E 6 | Erträge aus Beteiligungen | 3.100,00 | 3.000,00 | 2.500,00 | 2.926,00 |
| E 7 | Mieten und Pachten | 24.400,00 | 24.400,00 | 24.000,00 | 26.030,50 |
| E 8 | Interne Verrechnung von allgemeinen Verwaltungskosten | 281.700,00 | 296.600,00 | 295.000,00 | 209.604,08 |
| E 9 | Verwaltungsgebühren | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| E 10 | Erträge aus Anzeigen in Broschüren | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| E 11 | Erträge aus Geschäftsbesorgung für Schulen | 18.000,00 | 18.000,00 | 13.500,00 | 13.560,00 |
| E 12 | Erstattung von Personal- und Sachkosten WEAG | 169.800,00 | 166.500,00 | 152.000,00 | 170.750,22 |
| | Summe Umsatzerlöse | 8.640.040,00 | 8.627.470,00 | 8.435.200,00 | 5.813.071,41 |
| | 2. Sonstige betriebliche Erträge | | | | |
| E 13 | Zuschuss Land für Altlastensanierung | 41.000,00 | 41.000,00 | 41.000,00 | 40.509,40 |
| E 14 | Ertr.a. d.Aufl. v. Rückstellungen i. d. Entsorgung, z.B. Altlastensanierung | 0,00 | 0,00 | 214.000,00 | 78.708,00 |
| E 15 | Sonstige Erlöse | 11.500,00 | 11.500,00 | 1.500,00 | 61.216,97 |
| E 16 | Zinserträge | 68.700,00 | 80.000,00 | 45.000,00 | 51.006,00 |
| E 17 | Erträge aus Anlageverkäufen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 232,24 |
| | Summe sonstige betriebliche Erträge | 121.200,00 | 132.500,00 | 301.500,00 | 231.672,61 |
| | SUMME ERTRÄGE | 8.761.240,00 | 8.759.970,00 | 8.736.700,00 | 6.044.744,02 |

Wirtschaftsplan 2019 und 2020
des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises
Erfolgsplan 2019 und 2020
des
Betriebszweiges Entsorgungsanlagen

| BZ | Bezeichnung | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Rechnungsergebnis |
|------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | II. AUFWENDUNGEN | | | | |
| | 3. Materialaufwendungen | | | | |
| | <i>a) Aufwendungen für bezogene Leistungen</i> | | | | |
| E 18 | Kosten der Verwertung incl. Transport insgesamt | 3.523.000,00 | 3.523.000,00 | 3.412.900,00 | 3.560.744,05 |
| E 19 | Entsorgung asbesthaltige Abfälle, KMF und KTP | 36.200,00 | 36.200,00 | 35.000,00 | 23.486,12 |
| E 20 | Transportkosten Hausmüll | 243.900,00 | 243.900,00 | 230.000,00 | 213.462,56 |
| E 21 | Transportkosten Sperrmüll | 10.400,00 | 10.400,00 | 21.000,00 | 25.590,96 |
| E 22 | Betriebung MBA sowie Umladung von Sperrmüll | 1.297.500,00 | 1.280.000,00 | 1.344.000,00 | 1.219.000,38 |
| E 23 | Unterhaltung der Grundstücke und der baulichen Anlagen | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 255,65 |
| E 24 | Kosten der Verw. v. Sperrmüll u. Transp.u.Verw. Altholz AI-III | 1.111.200,00 | 1.111.200,00 | 1.103.000,00 | 1.192.092,55 |
| E 25 | Transportkosten Sperrmüll von Recyclinghöfen | 130.200,00 | 130.200,00 | 100.000,00 | 166.901,59 |
| | <i>Summe der Aufwendungen für bezogene Leistungen</i> | 6.353.400,00 | 6.335.900,00 | 6.246.900,00 | 6.401.533,86 |
| | Summe Materialaufwand | 6.353.400,00 | 6.335.900,00 | 6.246.900,00 | 6.401.533,86 |
| | 4. Personalaufwand | | | | |
| E 26 | Gehälter der Angestellten und Beamten | 203.100,00 | 192.075,00 | 198.900,00 | 172.802,30 |
| E 27 | Soziale Abgaben und Aufwendungen | 52.600,00 | 49.425,00 | 52.300,00 | 61.749,03 |
| | Summe Personalaufwand | 255.700,00 | 241.500,00 | 251.200,00 | 234.551,33 |
| | 5. Abschreibungen | | | | |
| E 28 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 17.000,00 | 12.900,00 | 41.000,00 | 4.256,52 |
| | Summe Abschreibungen | 17.000,00 | 12.900,00 | 41.000,00 | 4.256,52 |

Wirtschaftsplan 2019 und 2020
des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises
Erfolgsplan 2019 und 2020
des
Betriebszweiges Entsorgungsanlagen

| BZ | Bezeichnung | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Rechnungsergebnis |
|------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | | | |
| E 29 | Erhaltene Skonti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -290,61 |
| E 30 | Mieten und Pachten | 88.700,00 | 88.700,00 | 90.000,00 | 76.111,69 |
| E 31 | Mieten aus Leasingverträgen | 23.800,00 | 23.700,00 | 6.000,00 | 5.808,39 |
| E 32 | Hausnebenkosten (Verwaltung) | 12.400,00 | 12.300,00 | 14.000,00 | 13.696,85 |
| E 33 | Reinigungskosten (Verwaltung) | 9.800,00 | 9.700,00 | 10.000,00 | 9.251,93 |
| E 34 | Gebühren und Beiträge | 14.300,00 | 14.100,00 | 14.000,00 | 12.564,16 |
| E 35 | Öffentlichkeitsarbeit und Abfallberatung | 84.300,00 | 115.400,00 | 80.000,00 | 68.228,39 |
| E 36 | Altlastenfinanzierungsumlage | 44.000,00 | 43.500,00 | 43.000,00 | 43.663,00 |
| E 37 | Fortbildungskosten | 7.100,00 | 7.000,00 | 10.000,00 | 4.917,42 |
| E 38 | Versicherungen | 6.000,00 | 5.500,00 | 5.500,00 | 4.608,96 |
| E 39 | Büromaterialien | 12.000,00 | 11.000,00 | 10.000,00 | 7.775,73 |
| E 40 | Gesetze, Fachliteratur | 3.600,00 | 3.500,00 | 4.500,00 | 2.818,00 |
| E 41 | Post- und Fernmeldegebühren, Telefax | 8.150,00 | 8.000,00 | 7.500,00 | 6.522,15 |
| E 42 | Dienstreisen | 5.400,00 | 5.300,00 | 8.000,00 | 5.087,18 |
| E 43 | Gutachter- und Beratungskosten | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 72.845,57 |
| E 44 | Prüfungskosten | 20.000,00 | 20.000,00 | 15.000,00 | 12.326,60 |
| E 45 | Wartungskosten für Bürogeräte | 30.000,00 | 29.700,00 | 40.000,00 | 27.528,04 |
| E 46 | Repräsentations- und Bewirtungskosten | 5.600,00 | 5.500,00 | 6.000,00 | 4.798,55 |
| E 47 | Betriebskommission | 6.700,00 | 6.200,00 | 8.000,00 | 6.255,21 |
| E 48 | Personalkostenerstattung an Kreis | 8.600,00 | 8.300,00 | 13.000,00 | 10.392,06 |
| E 49 | PWB auf Forderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 50 | Nachsorge kreiseigener Deponien | 70.000,00 | 60.000,00 | 255.000,00 | 49.556,51 |
| E 51 | Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen | 25.000,00 | 23.000,00 | 25.000,00 | 21.512,47 |
| E 52 | Kosten aus Schadensfällen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 53 | Aufwendungen aus Anlageabgängen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 |
| | Summe sonstige betriebliche Aufwendungen | 525.450,00 | 540.400,00 | 704.500,00 | 465.979,25 |

| Wirtschaftsplan 2019 und 2020 des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises Erfolgsplan 2019 und 2020 des Betriebszweiges Entsorgungsanlagen | | | | | |
|---|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| BZ | Bezeichnung | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Rechnungsergebnis |
| | | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | |
| E 54 | Darlehenszinsen | 2.500,00 | 3.000,00 | 3.500,00 | 4.537,05 |
| E 55 | Zinsen BILMOG | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 76.098,00 |
| | Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 2.500,00 | 3.000,00 | 3.500,00 | 80.635,05 |
| | SUMME AUFWENDUNGEN | 7.154.050,00 | 7.133.700,00 | 7.247.100,00 | 7.186.956,01 |
| | SUMME ERTRÄGE ABZÜGLICH AUFWENDUNGEN | 1.607.190,00 | 1.626.270,00 | 1.489.600,00 | -1.142.211,99 |
| | 8. INTERNER SPARTENAUSGLEICH | -1.503.600,00 | -1.488.000,00 | -806.650,00 | -329.877,00 |
| | 9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 103.590,00 | 138.270,00 | 682.950,00 | -1.472.088,99 |
| | 10. Sonstige Steuern | | | | |
| E 56 | Grundsteuern | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 212,81 |
| E 57 | Kapitalertragsteuer / Solidaritätszuschlag | | | | 463,04 |
| E 58 | Umsatzsteuer Vorjahre | | | | 716,54 |
| | Summe sonstige Steuern | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 1.392,39 |
| | 11. Jahresgewinn (+) | 103.390,00 | 138.070,00 | 682.750,00 | -1.473.481,38 |
| | Jahresverlust (-) | | | | |
| | 12. Entnahme (+) Rücklage für Gebührenaussgleich | | | | 1.533.480,38 |
| | Zuführung (-) Rücklage für Gebührenaussgleich | -35.830,00 | -73.110,00 | -618.750,00 | |
| | JAHRESERGEBNIS | 67.560,00 | 64.960,00 | 64.000,00 | 59.999,00 |

Erläuterungen zu den Erträgen im Erfolgsplan des Betriebszweiges Entsorgungsanlagen

Allgemeines

Für die Planung der Wirtschaftsjahre 2019/2020 wird die MBA den gesamten Restmüll des Wetteraukreises mechanisch vorbehandeln und die erzeugten Materialfraktionen einer Verwertung zuführen. Der Betrieb der MBA und die Verwertung der Produkte erfolgt durch die WEAG - Wetterauer Entsorgungsanlagen GmbH - deren Geschäftsanteile vollständig in Händen des Wetteraukreises liegen.

Entsprechende Verträge über abfallwirtschaftliche Maßnahmen am Entsorgungszentrum Wetterau in Echzell/Grund-Schwalheim zwischen dem AWB und der WEAG hat der Kreistag in seiner Sitzung am 16.03.1999 beschlossen.

Folgende Gebühren werden seit dem 01.01.2018 erhoben:

| | |
|---|-------------------|
| Hausmüll | 269,00 €/t |
| Sperrmüll | 269,00 €/t |
| Sperrmüll von AWB-Recyclinghöfen | 180,00 €/t |
| Sperrmüll von kommunalen Recyclinghöfen | 130,00 €/t |
| Holzsperrmüll A I-III von AWB-Recyclinghöfen | 100,00 €/t |
| Holzsperrmüll A I-III von kommunalen Recyclinghöfen | 50,00 €/t |
| Holz mit gefährlichen Stoffen A IV von AWB-Recyclinghöfen | 200,00 €/t |
| Holz mit gefährlichen Stoffen A IV von kommunalen Recyclinghöfen | 170,00 €/t |
| Selbstangelieferte Abfälle | 259,00 €/t |
| Selbstangelieferte KMF und KTP | 450,00 €/t |
| Selbstangeliefertes Asbest und asbesthaltiger Abfall | 200,00 €/t |

Der besseren Transparenz halber werden die Gebührenarten einzeln dargestellt.

E 1 **Gebühr für Hausmüll**

Im Wirtschaftsplan 2019/2020 werden mit einem stabilen Restmüllaufkommen von rd. 25.000 t pro Jahr aus Haushalten gerechnet.

- E 2 Gebühr für hausmüllähnliche Gewerbeabfälle**
Unter Zugrundelegung der Gebühr von 259,- €/t und einer voraussichtlichen Menge von rd. 1.000 t pro Jahr wurden der Ansatz gebildet.
Mit Inkrafttreten des Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetzes im Oktober 1996 sind jährlich rd. 15.000 t Gewerbeabfall von der Andienung an den Abfallwirtschaftsbetrieb in den freien Entsorgungsmarkt migriert. Diese Mengen sind der öffentlichen Entsorgung auf Dauer entzogen.
- E 3 Gebühr für kommunalen Sperrmüll**
In den Wirtschaftsjahren 2019/2020 erwarten wir jeweils rd. 1.000 t, die uns von den Gemeinden des Wetteraukreises andiegt werden. Die verminderte Menge resultiert aus der zu erwartenden geringen Sperrmüllmenge aus der Stadt Rosbach, da dort die „kostenfreie“ Sammlung ab dem 01.01.18 eingestellt wurde.
- E 4 Gebühr für Sperrmüll von Recyclinghöfen**
Seit dem 01.01.2014 wurde für den Sperrmüll aus Anlieferungen von kommunalen Recyclinghöfen eine reduzierte separate Gebühr in Höhe von 120,- €/t als Lenkungsgebühr erhoben. Diese wurde zum 1.1.2018 auf 180,-€/t angehoben. Damit liegt die Gebühr weiterhin erheblich unter der Gebühr für die kommunale Sperrmüllanlieferung aus der haushaltsnahen Sammlung. Somit bleiben die Anreize erhalten, die Recyclinghöfe des Wetteraukreises zu nutzen. In dem Ansatz ist eine Menge von 3.400t die auf den Recyclinghöfen angeliefert werden eingeplant. Ebenso eingeplant sind hier ca. 4.300 t von Holz A I-III, das ab 01.01.2017 an den Recyclinghöfen kostenpflichtig abgegeben werden kann.
- E 5 Gebühr für asbesthaltige Abfälle, KMF und KTP**
Mit einer Menge von rd. 50 t pro Jahr asbesthaltigen Abfällen und KMF/KTP wird in den Planjahren 2019/2020 gerechnet. Die Gebühren für KMF und KTP mussten angehoben werden, da die Entsorgungspreise erheblich gestiegen sind.
- E 7 Mieten und Pachten**
Neben der Pachteinnahme aus der Verpachtung vom Gelände in Nieder-Weisel, bildet die Verpachtung (Erbbaupacht) des Geländes an die WEAG für den Betrieb des Entsorgungszentrums die Ertragsposition.

- E 8 **Interne Verrechnung und Erstattung von allgemeinen Verwaltungskosten**
Die Entsorgungszweige Kläranlagenprodukte, Kompostierungsanlagen sowie Stoffstrommanagement sind mit allgemeinen Verwaltungskosten zu belasten, weil dort eine Einzelveranschlagung allgemeiner Aufwendungen (z. B. Mietkosten, Hausneben- u. Reinigungskosten, Post- und Fernmeldegebühren, Prüfungskosten etc.) nicht zweckmäßig ist. Die Kosten werden nach einem Verteilungsschlüssel verursachungsgemäß umgelegt.
- E 11 **Erträge aus Geschäftsbesorgung für Schulen**
Im September 2008 hat der AWB die Organisation und Rechnungsprüfung der Abfallentsorgung der kreiseigenen Grundstücke und Gebäude vom Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft übernommen und erhält dafür eine monatliche Vergütung.
- E 12 **Erstattung von Personal- und Sachkosten WEAG**
Für die Inanspruchnahme von Personal des AWB für Tätigkeiten der WEAG zahlt diese aufgrund eines Geschäftsbesorgungsvertrages einen aufwandbezogenen Ausgleich.
- E 14 **Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in der Entsorgung**
Im Aufwandsbereich sind die voraussichtlichen Aufwendungen für die „Sanierung kreiseigener Deponien“ enthalten. Deren Finanzierung erfolgt durch den Zuschuss des Landes Hessen für Altlastensanierung sowie aus der Auflösung „Rückstellung Entsorgung“.
- E 16 **Zinserträge**
Die Zinserträge beinhalten im Wesentlichen die Zinsen, die WEAG für drei vom AWB gewährte Darlehen zahlt.

E 18 **Kosten der Verwertung inkl. Transportkosten**

Für die Jahre 2019/2020 wurden geplant pro Jahr ca. 25.000 t mittelkalorisches Material einer Verwertung zuzuführen. Der Ansatz basiert auf der Verwertungsmenge und den Kosten, die aus einer europaweiten Ausschreibung im Sommer 2016 hervorgegangen sind. Die Preise haben sich hier um rund 50,- € je Tonne erhöht. Dies spiegelt die aktuelle Marktsituation im Bereich der thermischen Verwertung wider.

E 19 **Entsorgung asbesthaltige Abfälle, KMF und KTP**

Der Ansatz wurde erhöht wegen der gestiegenen Entsorgungskosten.

E 20 **Transport des Hausmülls von der Gemarkungsgrenze bis zur Anlage in Grund-Schwalheim**

Die Transportkosten der Kommunen werden auf Grundlage der Hausmüllmengen des Vorjahres ermittelt und nach der AGAW-Ausschreibung um etwa 10% erhöht.

E 21 **Transport des Sperrmülls aus der Straßensammlung von der Gemarkungsgrenze bis zur Anlage in Grund-Schwalheim**

Die Transportkosten werden auf Grundlage der Sperrmüllmengen des Vorjahres, die in den einzelnen Kommunen eingesammelt werden ermittelt. Die Ergebnisse der AGAW-Ausschreibung wurden berücksichtigt.

E 22 **Betriebung MBA mit Umschlag/Umladung von Sperrmüll**

Dem Ansatz liegt die voraussichtliche Inputmenge von rd. 25.000 t Haus- und Gewerbeabfällen sowie für rd. 4.400 t Sperrmüll zugrunde.

- E 24 **Kosten der Verwertung von Sperrmüll und Transport und Verwertung von Altholz A I – A III**
Hier sind die Verwertungskosten für rd. 4.400 t Sperrmüll und rd. 1.000 t hausmüllähnliche Gewerbeabfälle sowie der Transport und die Verwertung von Altholz A I – A III von den Recyclinghöfen eingeplant.
- E 28 **Abschreibungen Sachanlagen**
Die Abschreibungen wurden auf der Grundlage des Anlagennachweises für 2017 fortgeschrieben zuzüglich notwendiger Investitionen im IT-Bereich für Hard- und Software.
- E 30 **Mieten und Pachten**
Die Mietzahlungen für das Bürogebäude des AWB und Räumlichkeiten am EZW sind hier eingeplant.
- E 31 **Mieten aus Leasingverträgen**
Für verschiedene Anlagen (Kopierer, Cost Router , Fibu-Software usw.) wurden Leasingverträge abgeschlossen.
- E 35 **Öffentlichkeitsarbeit und Abfallberatung**
Der Ansatz beinhaltet die Aufwendungen für Broschüren, Flyer, Anzeigen etc. sowie diverse Veröffentlichungen. Ziel ist insbesondere die Verbesserung der Qualität der einzelnen Stoffströme. In 2019 ist auch eine Veranstaltung zum 25-jährigen bestehen des AWB und der Anlage Ilbenstadt enthalten.
- E 36 **Altlastenfinanzierungsumlage**
Die Altlastenfinanzierungsumlage wird vom Land Hessen erhoben. Sie bemisst sich an der Anzahl der Einwohner.
- E 37 **Fortbildungskosten**
Der Ansatz beruht auf voraussichtlichem Bedarf für Fortbildung und Schulungsmaßnahmen der Mitarbeiter/Innen des AWB.

E 38 Versicherungen

Im Ansatz enthalten ist die Feuer-, Einbruch-, Diebstahl- und Sturmversicherung, die Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung. Der AWB ist u. a. in der Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung des Kreises mitversichert. Die Beiträge werden dem AWB vom Kreis anteilmäßig in Rechnung gestellt.

E 43 Gutachter- und Beratungskosten

Im Ansatz enthalten sind geplante Kosten, die im Rahmen abfallwirtschaftlicher Maßnahmen (z. B. ingenieurtechnische Untersuchungen, Abfallanalysen) entstehen. Der Ansatz wurde nach der AGAW- Ausschreibung in 2017 wieder reduziert.

E 48 Personalkostenerstattung an den Kreis

Die Personalverwaltung für den Abfallwirtschaftsbetrieb wird weiterhin vom Kreis wahrgenommen. Die dafür entstehenden Kosten sind im Ansatz enthalten. Durch die Inanspruchnahme des Rechtsamtes werden Aufwendungen nach einer Vorschaurechnung des Kreises in Ansatzhöhe anfallen.

E 50 Nachsorge kreiseigener Deponien

In dieser Position sind die laufenden Betriebskosten für Bisses und Blofeld sowie Untersuchungen der Wasserpfade in Rommelhausen und Glauburg-Stockheim. Ebenso sind hier die Aufwendungen für vertiefende Untersuchungen auf der Altdeponie Rockenberg enthalten. Für die Standorte der Altdeponien Bisses und Blofeld müssen Ersatzaufforstungen vorgenommen werden.

E 51 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen

In den Ansatz wurden Aufwendungen aufgenommen, die einer sonstigen Kostenstelle nicht zuzuordnen sind, wie z. B. Kosten für Veröffentlichungen, Kontoführungsgebühren, Überweisungsgebühren, Vorstellungskosten.

Jahresergebnis

Nach unseren Planungen für die folgenden Geschäftsjahre erwarten wir insbesondere durch die neue Gebühren eine Überdeckung im Gesamt-Betriebszweig nach Konsolidierung der Sparte Stoffstrom-Management. Hier muss noch eine 4%-ige Eigenkapitalverzinsung berücksichtigt werden. Der restliche Überschuss wird der Gebührenaussgleichsrücklage des Entsorgungsbereiches zugeführt.

Wirtschaftsplan 2019 und 2020
des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises
Erfolgsplan 2019 und 2020
des
Betriebszweiges Stoffstrommanagement

| BZ | Bezeichnung | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Rechnungsergebnis |
|------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | I. ERTRÄGE | | | | |
| | 1. Umsatzerlöse | | | | |
| S 1 | Gebühr für SGA aus Kleingewerbe | 8.300,00 | 8.000,00 | 10.000,00 | 7.702,50 |
| S 2 | Erlöse aus der Vermarktung des Altpapiers | 1.181.300,00 | 1.181.300,00 | 1.680.000,00 | 2.649.490,09 |
| S 3 | Erlöse aus der Vermarktung von Metallschrott | 170.000,00 | 165.000,00 | 130.000,00 | 153.475,25 |
| S 4 | Erlöse aus der Rückgabe von Altbatterien | 5.500,00 | 5.500,00 | 3.000,00 | 5.436,48 |
| S 5 | Erlöse aus der Verwertung von Elektrogeräten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 685,00 |
| S 6 | Erlöse aus der Verwertung von Flachglas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S 7 | Erlöse aus der Verwertung von Kunststoffen | 18.000,00 | 17.500,00 | 14.000,00 | 17.308,20 |
| S 8 | Gebührenerlöse aus Recyclinghöfen: | | | | |
| S 9 | Gebühr für Bauschutt | 120.000,00 | 120.000,00 | 158.000,00 | 104.906,90 |
| S 10 | Gebühr für Altreifen | 15.600,00 | 15.200,00 | 14.750,00 | 14.936,50 |
| S 11 | gewerbliche Altpapierakquisition - versch. duale Systeme | 393.800,00 | 393.800,00 | 250.000,00 | 509.799,18 |
| S 12 | Erstattung DSD für Containerstellplatzkosten der Gemeinden | 322.000,00 | 322.000,00 | 315.000,00 | 320.969,18 |
| S 13 | Modellvorhaben Bereitst.lager HIM, Einsatz-, Standortkosten SGA | 105.000,00 | 105.000,00 | 80.000,00 | 110.004,00 |
| S 14 | Erstattung Abfallberatungskosten nach Verpackungsverordnung | 70.000,00 | 70.000,00 | 70.000,00 | 70.127,76 |
| S 15 | Erstattung Behältermieten von den Gemeinden | 562.000,00 | 560.000,00 | 567.000,00 | 559.370,48 |
| S 16 | Erstattung Mitbenutzungsentgelte von Entsorgungsunternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92.437,92 |
| | Summe Umsatzerlöse | 2.971.500,00 | 2.963.300,00 | 3.291.750,00 | 4.616.649,44 |
| | 2. Sonstige betriebliche Erträge | | | | |
| S 17 | Sonstige Erträge | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 5.225,00 |
| | Summe sonstige betriebliche Erträge | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 5.225,00 |
| | SUMME ERTRÄGE | 3.001.500,00 | 2.993.300,00 | 3.321.750,00 | 4.621.874,44 |

Wirtschaftsplan 2019 und 2020
des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises
Erfolgsplan 2019 und 2020
des
Betriebszweiges Stoffstrommanagement

| Konto | Bezeichnung | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Rechnungsergebnis |
|-------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | II. AUFWENDUNGEN | | | | |
| | 3. Materialaufwand | | | | |
| | <i>a) Aufwendungen für bezogene Leistungen</i> | | | | |
| S 18 | Betrieb der Recyclinghöfe | 984.600,00 | 984.600,00 | 835.600,00 | 794.582,81 |
| S 19 | Ents.gefährlicher Abfälle a.Haush.u.Modellversuch Bereitst.lager HIM | 445.000,00 | 435.500,00 | 450.000,00 | 459.326,00 |
| S 20 | Entsorgung gefährlicher Abfälle aus Kleingewerbe | 20.000,00 | 19.000,00 | 18.000,00 | 0,00 |
| S 21 | Transport und Verwertung von Altpapier | 475.200,00 | 475.200,00 | 441.000,00 | 381.673,36 |
| S 22 | Kosten der E-Geräteentsorgung | 274.000,00 | 272.000,00 | 270.000,00 | 263.652,49 |
| S 23 | Modellversuch Batterien Ann. RH. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 619,49 |
| | <i>Summe der Aufwendungen für bezogene Leistungen</i> | 2.198.800,00 | 2.186.300,00 | 2.014.600,00 | 1.899.854,15 |
| | Summe Materialaufwand | 2.198.800,00 | 2.186.300,00 | 2.014.600,00 | 1.899.854,15 |
| | 4. Personalaufwand | | | | |
| S 24 | Gehälter der Angestellten und Beamten | 455.000,00 | 430.300,00 | 445.900,00 | 380.674,93 |
| S 25 | Soziale Abgaben und Aufwendungen | 117.700,00 | 110.700,00 | 119.400,00 | 131.825,33 |
| | Summe Personalaufwand | 572.700,00 | 541.000,00 | 565.300,00 | 512.500,26 |
| | 5. Abschreibungen | | | | |
| S 26 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 30.800,00 | 35.900,00 | 34.500,00 | 13.374,00 |
| | Summe Abschreibungen | 30.800,00 | 35.900,00 | 34.500,00 | 13.374,00 |

Wirtschaftsplan 2019 und 2020
des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises
Erfolgsplan 2019 und 2020
des
Betriebszweiges Stoffstrommanagement

| BZ | Bezeichnung | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Rechnungsergebnis |
|------|---|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | | | |
| S 27 | gewerbliche Altpapierakquisition - versch. duale Systeme | 330.700,00 | 330.700,00 | 102.000,00 | 238.527,82 |
| S 28 | Erst. Altpapiererlöse an Kommunen gem. §7 d.Gebührensatzung | 165.000,00 | 165.000,00 | 166.000,00 | 0,00 |
| S 29 | Erst.v. Kosten an die Kommunen f.d.Gest. von Containerstellplätzen | 322.000,00 | 322.000,00 | 315.000,00 | 320.969,29 |
| S 30 | Erstattung Mitbenutzungsentgelte an die Kommunen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46.218,96 |
| S 31 | Behältermieten WEAG | 562.000,00 | 560.000,00 | 567.000,00 | 559.475,48 |
| S 32 | Erst.v. Kosten an die Gem.f.d.Abfallberatung n.Verpackungsverordng. | 35.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 | 35.063,97 |
| S 33 | Gutachter- und Beratungskosten | 35.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 | 20.496,49 |
| S 34 | Allgem.Verwaltungskosten | 230.600,00 | 246.800,00 | 240.000,00 | 196.660,36 |
| | Summe sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.680.300,00 | 1.694.500,00 | 1.460.000,00 | 1.417.412,37 |
| | | | | | |
| | 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | |
| S 35 | Zinsen BILMOG | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.522,00 |
| S 36 | Zinsen Darlehen | 13.500,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 |
| | Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 13.500,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 12.522,00 |
| | | | | | |
| | 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | | | |
| S 37 | Körperschaftsteuer u. Soli DSD | 5.100,00 | 4.900,00 | 21.000,00 | 32.498,79 |
| S 38 | Gewerbesteuer DSD | 3.900,00 | 3.700,00 | 18.000,00 | 28.043,96 |
| | Summe Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 9.000,00 | 8.600,00 | 39.000,00 | 60.542,75 |
| | | | | | |
| | SUMME AUFWENDUNGEN | 4.505.100,00 | 4.481.300,00 | 4.128.400,00 | 3.916.205,53 |
| | SUMME ERTRÄGE ABZÜGLICH AUFWENDUNGEN | -1.503.600,00 | -1.488.000,00 | -806.650,00 | 705.668,91 |
| | INTERNER SPARTENAUSGLEICH | 1.503.600,00 | 1.488.000,00 | 806.650,00 | -705.668,91 |
| | 8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Erläuterungen zu den Erträgen im Erfolgsplan des Betriebszweiges Stoffstrommanagement

Allgemeines

Seit dem Wirtschaftsplan 2005 wird der Betriebszweig Entsorgungsanlagen aufgeteilt in die beiden Sparten Entsorgungsanlagen und Stoffstrommanagement. Diese Aufspaltung erhöht die Transparenz und Aussagefähigkeit. Neben den bisherigen Geschäftsfeldern des Kerngeschäfts mit Haus- und Sperrmüll, Kompostierung und Klärschlammverwertung werden im Bereich Stoffstrommanagement **alle Fraktionen differenziert** ausgewiesen, die im Rahmen einer **qualitativ hochwertigen Abfallwirtschaft** einer getrennten Einsammlung und Verwertung unterzogen werden. Diesen **Fraktionen gemeinsam** ist, dass der AWB **keine Gebühren bzw. keine kostendeckenden Gebühren nimmt**, weil über die **Getrennthaltung eine abfallpolitische Lenkung** (z.B. gefährliche Abfälle, Elektronikaltgeräte) erzeugt werden soll, bzw. die **Erlösentwicklung** (z.B. Altpapier) **sehr hohen Schwankungen, die nicht beeinflusst werden können**, unterliegt.

In jedem Fall resultiert daraus die Verpflichtung, die Entwicklungen sehr genau zu betrachten und wo möglich zu beeinflussen. Die Ergebnisse der beiden Sparten werden zum „Ergebnis aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit“ in der Sparte Entsorgungsanlagen saldiert.

Die Gebühren im Bereich Stoffstrommanagement wurden zum Teil angepasst und betragen ab 01.01.2018:

| | |
|--|---------------------|
| Gebühr für Altpapier | 0,00 €/t |
| Gebühr für Altkraftfahrzeuge mit einem Leergewicht von bis zu 2 Tonnen | 0,00 €/Stück |
| Gebühr für Altkraftfahrzeuge mit einem Leergewicht von über 2 Tonnen | 100,00 €/t |
| Gebühr für gefährliche Abfälle, die nicht aus den priv. Haushaltungen stammen | 2,50 €/kg |
| Gebühr für Bauschutt an den kommunalen Recyclinghöfen | 20,00 €/t |
| Gebühr für Bauschutt an den AWB-Recyclinghöfen | 60,00 €/t |
| Gebühr für Pkw- und Motorradreifen an den kommunalen Recyclinghöfen | 1,50 €/Stück |
| Gebühr für Pkw- und Motorradreifen an den AWB-Recyclinghöfen | 3,50 €/Stück |
| Gebühr für Metall an den Recyclinghöfen | 0,00 €/t |
| Gebühr für Flachglas an den Recyclinghöfen | 0,00 €/t |

Der besseren Transparenz halber werden die Gebührenarten einzeln dargestellt.

- S 1 **Gebühr für SGA aus Haushaltungen und Kleingewerbe**
Für Kleinmengen an gefährlichen Abfällen aus Gewerbe, Industrie und dem Dienstleistungsbereich ist eine Gebühr von 2,50 €/kg zu erheben. Die Entsorgungskosten sind nur zum Teil abgedeckt. Eine Anhebung erfolgt nicht, da die gefährlichen Abfälle vermutlich sonst andere Wege gehen.
- S 2 **Erlöse aus der Vermarktung des Altpapiers**
Als Folgenutzung wird in der ehemaligen Müllumladestation das Altpapier von WEAG umgeschlagen. Wir erwarten bei einem Aufkommen von insgesamt ca. 21.000 t Altpapier nach Inkrafttreten des Verpackungsgesetzes ab Januar 2019 einen kommunalen Anteil ca. 15.750 t.
Die Vermarktung des Altpapiers erfolgt seit 2007 mit der Eigengesellschaft WEAG in der Wertstoff-Allianz Rhein-Hessen gemeinsam mit den Landeshauptstädten Wiesbaden, Mainz und Saarbrücken, sowie mit Heidelberg, Rüsselsheim, einigen saarländischen Städten und dem Rhein-Hunsrück-Kreis. Der aktuelle Vertrag läuft bis August 2021 und hat eine Verlängerungsoption für 2 Jahre. Der Markt für Altpapier ist allerdings volatil und seit Mitte 2017 sind die Erlöse deutlich gesunken. Es ist daher ein konservativerer Ansatz zu wählen. Ab 2019 verschlechtert sich die Situation durch das Verpackungsgesetz, da den Dualen Systemen dann laut Gesetz der Verpackungsanteil am Altpapier zugesprochen wird.
- S 3 **Erlöse aus der Vermarktung von Metallschrott**
Hier sind die Erlöse aus der Vermarktung von Mischmetall berücksichtigt, das an den Recyclinghöfen des Wetteraukreises angenommen wird.
- S 4 **Erlöse aus der Rückgabe von Altbatterien**
Für die Altbatterien, die am Sammelmobil SGA angenommen werden erhält der AWB eine Vergütung.
- S 5/6 **Erlöse aus der Verwertung von Elektrogeräten und Flachglas**
Bei der Verwertung der Elektrogeräte (Optierung BHW) und Flachglas sind zurzeit keine Erlöse zu erwarten.
- S 7 **Erlöse aus der Verwertung von Kunststoffen**
Bei den auf den RH getrennt gesammelten Kunststoffen PE und PP sind geringe Erlöse zu erwarten.

- S 9 **Gebühr für Bauschutt**
Diese Position beinhaltet die voraussichtlichen Gebühreneinnahmen aus den Recyclinghöfen des Wetteraukreises.
- S 10 **Gebühr für Altreifen**
Diese Position beinhaltet die voraussichtlichen Gebühreneinnahmen aus den Recyclinghöfen des Wetteraukreises.
- S 11 **gewerbliche Altpapierakquisition - verschiedene duale Systeme**
Hier sind ca. 5.250t Altpapier aus dem DSD-Bereich enthalten, für die die WEAG ebenfalls die Vermarktung übernommen hat. Dies wird hier gesondert dargestellt, da es sich um Umsätze handelt, für die eine Handelsmarge verdient wird. Diese Umsätze gehören steuerlich zum sog. BgA (Betrieb gewerblicher Art) und sind mit Umsatzsteuer behaftet.
- S 12 **Erstattung DSD für Containerstellplatzkosten der Gemeinden**
Laut Vertrag zahlt DSD für die Reinigung der Containerstellplätze 1,19 € zzgl. MwSt. pro Einwohner und Jahr. Die Fakturierung erfolgt netto mit Mehrwertsteuer als durchlaufender Posten. Dem Ansatz liegen die Einwohnerzahlen 2016 (ohne Bad Vilbel) zugrunde.
- S 13 **Modellvorhaben Bereitstellungslager HIM, Einsatz-, Standortkosten SGA**
Auf Grund einer vertraglichen Vereinbarung mit der HIM gibt es die Zusage gegenüber dem AWB, ein Modellvorhaben über ein Bereitstellungslager für die 3 Folgejahre durchzuführen. Dieses Lager wurde im April 2014 in Betrieb genommen. 2016 wurde der Vertrag mit der HIM bis 2022 verlängert.
- S 14 **Erstattung Abfallberatungskosten nach Verpackungsverordnung**
Laut Vertrag zahlt DSD für die Abfallberatung 0,26 € zzgl. MwSt. pro Einwohner und Jahr. Dem Ansatz liegen die Einwohnerzahlen 2016 (ohne Bad Vilbel) zugrunde.

S 15 Erstattung Behältermieten von den Gemeinden

Laut Vertrag werden die von der WEAG angeschafften Müllbehälter in den Planjahren an 16 Kommunen des Wetteraukreises weitervermietet. Der Ansatz ist durchlaufend für den AWB.

S 16 Erstattung Mitbenutzungsentgelte von Entsorgungsunternehmen

Im Wirtschaftsjahr 2017 fand zum dritten Mal eine Ausschreibung der AGAW statt, an der sich 19 Kommunen des Wetteraukreises mit rd. 205.000 Einwohnern beteiligten. Die in den vorherigen Ausschreibungen enthaltene Erstattung für die Gestattung der Mitbenutzung der Papierbehälter von Entsorgungsunternehmen war aus rechtlichen Gründen nicht mehr umsetzbar.

S 17 Sonstige Erträge

Im Ansatz ist ein Erbbauzins für das Recyclinghof-Grundstück in Dorheim enthalten.

Erläuterungen zu den Aufwendungen im Erfolgsplan des Betriebszweiges Stoffstrommanagement

S 18 Betrieb der Recyclinghöfe

Hier sind die Aufwendungen berücksichtigt, die für den Betrieb der Recyclinghöfe anfallen.

Das gesamte kreisweite Netz besteht aus 10 Recyclinghöfen. Der Ansatz beinhaltet einen jährlichen Zuschuss zu den Betriebs- und Personalkosten. Die Auszahlung der Zuschüsse ist an die Integration in das kreisweite Konzept gekoppelt.

Hier sind außerdem die Kosten für den Transport und die Verwertung von Bauschutt, Altreifen, Flachglas, sowie der Transport von Mischmetall und Kunststoffen aus allen Recyclinghöfen des Wetteraukreises enthalten. Die Steigerung der Ansätze ist auf die Erhöhung der Kosten nach der letzten Ausschreibung zurückzuführen.

S 19 Entsorgung gefährlicher Abfälle aus Haushaltungen und Modellversuch Bereitstellungslager HIM

Der Ansatz beinhaltet die Kosten für den Betrieb der mobilen Sammlung gefährlicher Abfälle, für das Bereitstellungslager und die Entsorgungskosten.

S 20 Entsorgung gefährlicher Abfälle aus Kleingewerbe

Der Planansatz beinhaltet die Kosten für eine Sammlung pro Jahr und anteilig die Entsorgungskosten aus der gesamten Verbringung von gefährlichen Abfällen.

S 21 **Transport und Verwertung von Altpapier**

Hier werden die Umschlagkosten des Altpapiers eingestellt sowie die nachfolgenden Transportkosten zur Verwertungsanlage. Ebenso werden hier die Transportkosten von den Gemarkungsgrenzen zu den Umschlagsstellen erfasst. Der erhöhte Kostenansatz resultiert aus der Erhöhung der Transportkosten nach der AGAW-Ausschreibung.

S 22 **Kosten der E-Geräteentsorgung**

Die auf den Recyclinghöfen des Wetteraukreises abgegebenen Elektroaltgeräte werden zur EEW-Stockheim transportiert. Dort werden diese demontiert oder direkt für eine Verwertung an die Hersteller als Produktverantwortliche übergeben. In dieser Position sind die Kosten für den Transport veranschlagt, sowie die Kosten für den Betrieb der Übergabestelle am EEW-Stockheim.

S 24 **Gehälter der Angestellten und Beamten**

S 25 **Soziale Abgaben und Aufwendungen**

Die voraussichtlichen Personalausgaben gem. Stellenplan sind hier anteilig für die Sparte Stoffstrommanagement im Ansatz enthalten

S 26 **Abschreibungen**

Hier sind die Abschreibungen für die Investitionen auf unseren eigenen Recyclinghöfen berücksichtigt und für die Investitionszuschüsse, die der AWB den kommunalen Recyclinghöfen gewährt. Die Erhöhung resultiert aus dem baulichen Anteil des RH FB/BN.

S 27 **gewerbliche Altpapierakquisition - verschiedene duale Systeme**

Es sind ca. 5.250 t Altpapier aus dem DSD-Bereich enthalten, für die WEAG die Vermarktung übernommen hat. Diese Beträge werden vertragsgemäß an die Entsorger bzw. Systembetreiber DSD ausgezahlt.

S 28 Erstattung Altpapiererlöse an Kommunen

Gemäß Kreistagsbeschluss vom 2.10.2013 sowie § 7 der Gebührensatzung zur Abfallsatzung sind den Kommunen 10 € pro angelieferter Tonne Altpapier für den kommunalen Anteil zu erstatten. Dies wurde ab dem Wirtschaftsplan 2017 aufgenommen. Davor war die Auszahlung nur im Vermögensplan abgebildet.

S 29 Erstattung von Kosten an die Gemeinden für die Gestellung von Containerstellplätzen

Der Ansatz ist ein durchlaufender Posten. Die Gemeinden des Wetteraukreises erhalten vom DSD einen Betrag von 1,19 € (zzgl. MwSt.) pro Einwohner und Jahr aufgrund einer vertraglichen Regelung zwischen dem Wetteraukreis und dem DSD. Die Veranschlagung erfolgt netto. Die Umsatzsteuer ist durchlaufender Posten.

S 30 Erstattung Mitbenutzungsentgelte an die Kommunen

Die anteilige Erstattung der Mitbenutzungsentgelte für Papierbehälter entfällt ab 2018, da eine Erstattung durch die Entsorgungsunternehmen in der AGAW-Ausschreibung nicht mehr umgesetzt werden konnte.

S 31 Erstattung Behältermieten

Laut Vertrag werden die von der WEAG angeschafften Müllbehälter an 16 Kommunen des Wetteraukreises weitervermietet. Der Ansatz ist ein durchlaufender Posten für den AWB.

S 32 Erstattung von Kosten an die Gemeinden für die Abfallberatung n. Verpackungsverordnung

Die Kommunen erhalten die Hälfte der von DSD überwiesenen Abfallberatungskosten.

S 33 Gutachter- und Beratungsaufwendungen

Hier wurden Beratungskosten berücksichtigt, die im Rahmen der Einrichtung der Recyclinghöfe im Wetteraukreis sowie der Dualen Systeme voraussichtlich anfallen werden.

S 34 Allgemeine Verwaltungskosten

Die ermittelten allgemeinen Verwaltungskosten des Abfallwirtschaftsbetriebes werden anteilmäßig verteilt. Auf die Sparte Stoffstrommanagement entfällt dabei ein Betrag in planangesezter Höhe.

Jahresergebnisse

Die Ergebnisse des Betriebszweiges Stoffstrommanagement fließen im Rahmen des internen Spartenausgleiches in die Entsorgungsbereich ein.

Wirtschaftsplan 2019 und 2020
des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises
Erfolgsplan 2019 und 2020
des
Betriebszweiges Kläranlagenprodukte

| BZ | Bezeichnung | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Rechnungsergebnis |
|------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | I. ERTRÄGE | | | | |
| | 1. Umsatzerlöse | | | | |
| KL 1 | Benutzungsentgelte Klärschlamm | 1.900.000,00 | 1.900.000,00 | 1.384.600,00 | 956.244,09 |
| KL 2 | Entgelt für Rechengut, Sandfang, Schlämme | 140.700,00 | 135.400,00 | 106.500,00 | 109.576,45 |
| | Summe Umsatzerlöse | 2.040.700,00 | 2.035.400,00 | 1.491.100,00 | 1.065.820,54 |
| | 2. Sonstige betriebliche Erträge | | | | |
| | Summe sonstige betriebliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SUMME ERTRÄGE | 2.040.700,00 | 2.035.400,00 | 1.491.100,00 | 1.065.820,54 |

Wirtschaftsplan 2019 und 2020 0
des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises
Erfolgsplan 2019 und 2020 0
des
Betriebszweiges Kläranlagenprodukte

| BZ | Bezeichnung | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Rechnungsergebnis |
|-------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | II. AUFWENDUNGEN | | | | |
| | 3. Materialaufwand | | | | |
| | a) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | | | |
| KL 3 | Verwertung Rechengut, Sandfang und -Gemische | 131.400,00 | 126.500,00 | 100.400,00 | 100.500,98 |
| KL 4 | Transport-, Ausbringungskosten und Thermische Verwertung | 1.446.100,00 | 1.358.500,00 | 930.000,00 | 677.676,82 |
| KL 5 | Aufwendungen der ORD-Oberhessische Recycling-Dienste GmbH | 296.500,00 | 290.700,00 | 249.900,00 | 249.900,00 |
| | <i>Summe der Aufwendungen für bezogene Leistungen</i> | 1.874.000,00 | 1.775.700,00 | 1.280.300,00 | 1.028.077,80 |
| | Summe Materialaufwand | 1.874.000,00 | 1.775.700,00 | 1.280.300,00 | 1.028.077,80 |
| | 4. Personalaufwand | | | | |
| KL 6 | Gehälter der Angestellten und Beamten | 40.650,00 | 38.400,00 | 39.500,00 | 33.988,83 |
| KL 7 | Soziale Abgaben und Aufwendungen | 10.500,00 | 9.900,00 | 11.300,00 | 11.770,09 |
| | Summe Personalaufwand | 51.150,00 | 48.300,00 | 50.800,00 | 45.758,92 |
| | 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | | | |
| KL 8 | Analysekosten | 190.000,00 | 190.000,00 | 61.000,00 | 47.079,02 |
| KL 9 | Garantieverpflichtung Kreis Klärschlamm | 10.300,00 | 10.300,00 | 10.000,00 | 10.225,84 |
| KL 10 | Allgemeine Verwaltungskosten | 13.500,00 | 13.100,00 | 14.500,00 | 11.365,58 |
| | Summe sonstige betriebliche Aufwendungen | 213.800,00 | 213.400,00 | 85.500,00 | 68.670,44 |
| | 6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | |
| KL 11 | Zinsen BILMOG | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.596,00 |
| | Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.596,00 |
| | SUMME AUFWENDUNGEN | 2.138.950,00 | 2.037.400,00 | 1.416.600,00 | 1.144.103,16 |
| | SUMME ERTRÄGE ABZÜGLICH AUFWENDUNGEN | -98.250,00 | -2.000,00 | 74.500,00 | -78.282,62 |
| | <i>Jahresgewinn (+)</i> | | | 74.500,00 | 0,00 |
| | <i>Jahresverlust (-)</i> | -98.250,00 | -2.000,00 | 0,00 | -78.282,62 |
| | <i>Entnahme (+) Rücklage für Gebührenaussgleich</i> | 98.250,00 | 2.000,00 | 0,00 | 17.595,23 |
| | <i>Zuführung (-) Rücklage für Gebührenaussgleich</i> | 0,00 | 0,00 | -74.500,00 | 0,00 |
| | JAHRESERGEBNIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -60.687,39 |

Erläuterungen zu den Erträgen im Erfolgsplan des Betriebszweiges Kläranlagenprodukte

Allgemeines

Der Abfallwirtschaftsbetrieb des Wetteraukreises hat seit dem Jahre 1989 die Verwertung landbaulich geeigneter Klärschlämme als öffentliche Aufgabe im Rahmen der Abfallsatzung und der Gebührensatzung wahrgenommen. Durch die Novellierung des Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetzes 1996 ist die Regelung im Rahmen der Satzung hinfällig geworden. Bei weiterer Wahrnehmung dieser Aufgaben durch den AWB wurde die Verwertung im Rahmen öffentlich-rechtlicher Verträge mit den einzelnen Kläranlagenbetreibern geregelt.

Eine vertragliche Regelung bietet auch den Vorteil, dass eventuell Anpassungen an verwertungsspezifische Situationen, u. a. auch Anpassung der Entgelte und Preise bei Konkurrenzfällen usw. wesentlich schneller und flexibler zu gestalten sind. Zur Aufrechterhaltung der landwirtschaftlichen Verwertung nach dem Wetterauer Modell sind von Kläranlagen Vertreter benannt, die zusammen mit dem AWB, der ORD und Vertretern der Klärschlammausbringer einen Vorschlag für ein künftiges Entgelt für Nass- und Pressschlämme verhandeln, bzw. erarbeiten.

Im Jahr 2017 wurden das Düngerecht und die Klärschlammverordnung wesentlich novelliert. Für den Wetteraukreis bedeutet dies, dass nur noch ein Teil der Klärschlämme landwirtschaftlich verwertet werden kann. Auf Grund des Verbots der Aufbringung auf Grundstücke, die in Wasserschutzgebietszone III liegen, entfallen etwa 40% der Flächen zur landwirtschaftlichen Anwendung von Klärschlamm. Damit muss ein wesentlicher Teil der thermischen Verwertung zugeführt werden. Dementsprechend waren im Frühjahr 2018 die Entgelte neu zu verhandeln und die öffentlich rechtlichen Vereinbarungen anzupassen.

Den Planzahlen liegen die neuen Entgelte zu Grunde:

| | |
|---------------|-------------------------|
| Nassschlamm: | entfällt ab 2019 |
| Pressschlamm: | 95,00 €/t |

Als Folge der Rechtsprechung des EuGH und des BGH werden die Klärschlammausbringungs- und -transportkosten der Landwirte als Dienstleistungen an einen Nichtlandwirt (ORD bzw. AWB) von der Finanzverwaltung eingestuft und sind somit generell umsatzsteuerlich mit dem vollen Mehrwertsteuersatz zu versteuern.

Seit 2009 werden die Kläranlagenprodukte Rechengut und Sandfang, die bisher der Sparte Entsorgung zugeordnet waren, der Eindeutigkeit halber der Sparte Kläranlagenprodukte zugeschlagen.

KL 1 Benutzungsentgelte Klärschlamm

Im Planansatz sind die voraussichtlichen Erträge enthalten, die von den Kläranlagenbetreibern aufgrund der vorgenannten Entgeltsätze zu begleichen sind.

KL 2 Entgelt für Rechengut, Sandfang und Gemische

Hier wurde nach Ausschreibung ein Vertrag mit einer im Wetteraukreis ansässigen mittelständischen Firma geschlossen.

Erläuterungen zu den Aufwendungen des Betriebszweiges Kläranlagenprodukte

KL 4 Transport- und Ausbringungskosten und thermische Verwertung

Dem Ansatz liegen die voraussichtlichen Ausbringungsmengen, die fortgeführten Vergütungssätze an die Ausbringer und die Kosten der thermischen Verwertung zugrunde. Für 2019 und 2020 wird von einer Menge von etwa 7.000t ausgegangen, die der thermischen Verwertung zugeführt werden müssen.

KL 5 Aufwendungen der ORD-Oberhessische Recycling-Dienste GmbH

Der AWB des Wetteraukreises hat mit der HBV Landwirtschaftlichen Beteiligungsgesellschaft mbH, Friedrichsdorf, eine Gesellschaft "ORD Oberhessische Recycling Dienste GmbH" zur Organisation einer geordneten Anwendung, Überwachung und Dokumentation von landbaulich verwertbaren Klärschlämmen einschließlich Beratung beteiligter Landwirte, Kommunen und Abwasserverbände im Wetteraukreis gegründet.

KL 6 Gehälter der Angestellten und Beamten

KL 7 Soziale Abgaben und Aufwendungen

Der Ansatz wurde aufgrund des Personaleinsatzes für diesen Betriebszweig entsprechend der Verursachung gebildet.

KL 9 Garantieverpflichtung Kreis Klärschlamm

Der Planansatz beinhaltet die Kosten für eine Avalbürgschaft in Höhe von 10.300 € pro Jahr an den Kreis.

KL 10 Allgemeine Verwaltungskosten

Der Betriebszweig ist mit allgemeinen Verwaltungskosten anteilmäßig nach einem Kostenschlüssel zu belasten.

Jahresergebnisse

Im Betriebszweig Kläranlagenprodukte erwarten wir entsprechend den vorstehenden Ansätzen in beiden Jahren Verluste, die durch die Entgeltrücklage ausgeglichen werden.

Wirtschaftsplan 2019 und 2020
des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises
Erfolgsplan 2019 und 2020
des
Betriebszweiges Kompostierungsanlagen

| BZ | Bezeichnung | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Rechnungsergebnis |
|-----|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | I. ERTRÄGE | | | | |
| | 1. Umsatzerlöse | | | | |
| K 1 | Gebühren für Bioabfall | 2.557.100,00 | 2.507.000,00 | 2.430.700,00 | 1.504.768,00 |
| K 2 | Gebühren der Selbstanlieferer für Grünabfälle | 275.400,00 | 270.000,00 | 276.000,00 | 207.406,68 |
| K 3 | Gebühr für kommunale Grünabfälle | 157.100,00 | 154.000,00 | 140.000,00 | 91.319,12 |
| K 4 | Gebühr für Grünabfälle von komm. Recyclinghöfen | 118.300,00 | 116.000,00 | 120.000,00 | 42.110,71 |
| K 5 | Gebühren für Bioabfall-Selbstanlieferer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 277,11 |
| | Summe Umsatzerlöse | 3.107.900,00 | 3.047.000,00 | 2.966.700,00 | 1.845.881,62 |
| | 2. Sonstige betriebliche Erträge | | | | |
| K 6 | Erträge Auflösg. Rückst. Kompost | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| K 7 | Zinserträge Kompost | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| K 8 | Grundstückspachten | 11.500,00 | 11.500,00 | 12.000,00 | 11.255,27 |
| | Summe sonstige betriebliche Erträge | 11.500,00 | 11.500,00 | 12.000,00 | 11.255,27 |
| | SUMME ERTRÄGE | 3.119.400,00 | 3.058.500,00 | 2.978.700,00 | 1.857.136,89 |

Wirtschaftsplan 2019 und 2020
des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises
Erfolgsplan 2019 und 2020
des
Betriebszweiges Kompostierungsanlagen

| Konto | Bezeichnung | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Rechnungsergebnis |
|-------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | II. AUFWENDUNGEN | | | | |
| | 3. Materialaufwand | | | | |
| | a) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | | | |
| K 9 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| K 10 | Transport Bioabfall bis zur Anlage | 227.700,00 | 223.200,00 | 260.000,00 | 229.965,55 |
| K 11 | Transportkosten Grünabfall | 142.400,00 | 141.900,00 | 160.000,00 | 147.324,99 |
| K 12 | Betriebskosten | 2.440.900,00 | 2.361.400,00 | 2.300.000,00 | 2.345.178,06 |
| | <i>Summe Aufwendungen für bezogene Leistungen</i> | 2.812.000,00 | 2.727.500,00 | 2.721.000,00 | 2.722.468,60 |
| | Summe Materialaufwand | 2.812.000,00 | 2.727.500,00 | 2.721.000,00 | 2.722.468,60 |
| | 4. Personalkosten | | | | |
| K 13 | Gehälter der Beamten und Angestellten | 113.750,00 | 107.600,00 | 113.000,00 | 95.169,14 |
| K 14 | Soziale Abgaben und Aufwendungen | 29.450,00 | 27.700,00 | 30.000,00 | 32.955,84 |
| | Summe Personalaufwand | 143.200,00 | 135.300,00 | 143.000,00 | 128.124,98 |
| | 5. Abschreibungen | | | | |
| K 15 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Wirtschaftsplan 2019 und 2020
des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises
Erfolgsplan 2019 und 2020
des
Betriebszweiges Kompostieranlagen

| Konto | Bezeichnung | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Rechnungsergebnis |
|-------|---|----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|
| | | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | | | |
| K 16 | Versicherungen | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| K 17 | Öffentlichkeitsarbeit | 20.000,00 | 20.000,00 | 40.000,00 | 0,00 |
| K 18 | Gutachter- und Beratungskosten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| K 19 | Beiträge | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 561,00 |
| K 20 | Allgemeine Verwaltungskosten | 37.600,00 | 36.700,00 | 40.500,00 | 31.823,62 |
| | Summe sonstige betriebliche Aufwendungen | 60.600,00 | 59.700,00 | 83.500,00 | 32.384,62 |
| | 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | |
| K 21 | Zinsen BILMOG | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.240,00 |
| | Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.240,00 |
| | SUMME AUFWENDUNGEN | 3.015.800,00 | 2.922.500,00 | 2.947.500,00 | 2.886.218,20 |
| | 8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 103.600,00 | 136.000,00 | 31.200,00 | -1.029.081,31 |
| | 9. Sonstige Steuern | | | | |
| K 22 | Grundsteuern | 6.500,00 | 6.500,00 | 6.500,00 | 6.464,95 |
| | Summe sonstige Steuern | 6.500,00 | 6.500,00 | 6.500,00 | 6.464,95 |
| | 10. Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-) | 97.100,00 | 129.500,00 | 24.700,00 | 0,00 -1.035.546,26 |
| | 11. Entnahme (+) Rücklage für Gebührenaussgleich Zuführung (-) Rücklage für Gebührenaussgleich | 0,00 -97.100,00 | 0,00 -129.500,00 | 0,00 -24.700,00 | 1.035.546,26 0,00 |
| | JAHRESERGEBNIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Erläuterungen zu den Erträgen im Erfolgsplan des Betriebszweiges Kompostierungsanlagen

Allgemeines:

Die Konzentration der gesamten Kompostierungskapazitäten am Standort Ilbenstadt ist das Ergebnis von Überlegungen, die Wirtschaftlichkeit der Kompostierungssparte zu verbessern. Aus Vermarktungsgründen wird die abfallwirtschaftliche Zielsetzung verfolgt, die Kompostierung innerhalb der Kreisgrenzen durchzuführen und die gütegesicherten Kompost- und Erdenmischungen in der Region abzusetzen.

Seit Beginn des Jahres 2000 wird die komplette Menge von mehr als 20.000 t/a der im Wetteraukreis anfallenden Bioabfälle im Erden- und Humuswerk Niddatal/ Ilbenstadt verarbeitet. Die Anlage hat unsere Kompostierungssparte unabhängig von Marktschwankungen auf dauerhaft sichere Füße gestellt.

WEAG als Investor der zentralen Tunnel-Kompostierungsanlage hat zum Jahresende 2007 eine Vergärungsanlage in Betrieb genommen. Als Teil einer mehrstufigen Behandlung der Bioabfälle werden diese in einem ersten Schritt einer Vergärung zugeführt. Das erzeugte Biogas wird in einem Blockheizwerk in Strom umgewandelt und anschließend ins Netz eingespeist.

2014 wurde die flexible Einspeisung durch den Bau eines 2.BHKW und eines Gasspeichers verwirklicht.

Die Kompostierung Wetterau führt weiterhin die Vermarktung der erzeugten Produkte durch.

Folgende Gebühren werden seit dem 01.01.2018 erhoben:

| | |
|---|-------------------|
| Bioabfall | 109,00 €/t |
| Kommunaler Grünabfall | 70,00 €/t |
| Selbstangelieferte, kompostierbare Bioabfälle, die aus der kommunalen Einsammelpflicht ausgeschlossen sind | 74,00 €/t |
| Selbstangelieferte, kompostierbare Grünabfälle | 60,00 €/t |
| Kompostierbare Grünabfälle von Recyclinghöfen | 40,00 €/t |

- K 1 **Gebühren für Bioabfall**
Im Wirtschaftsjahr 2019 wird mit einem Anfall von rd. 23.000 t und im Wirtschaftsjahr 2020 wird mit einem Anfall von rd. 23.500 Bioabfall gerechnet.
- K 2 **Gebühren für selbstangelieferten kompostierbaren Grünabfall**
Der Ansatz wurde unter Zugrundelegung von rd.4.600 t ermittelt. Hierunter fallen auch die Mengen, die auf den AWB-eigenen Recyclinghöfen eingesammelt werden.
- K 3 **Gebühren für kommunale Grünabfälle**
In den Planjahren 2019/2020 wird mit einer Anlieferung von rd. 2.200 t Grünabfällen pro Jahr aus Straßensammlungen der Gemeinden gerechnet.
- K 4 **Gebühren für kompostierbare Grünabfälle von Recyclinghöfen**
Es wird mit einer Menge für 2019 von rd. 2.900 t Grünabfällen und für 2020 mit einer Menge von rd. 2.950 t gerechnet.
- K 8 **Grundstückspachten**
Für das Betriebsgebäude der Kompostierungsanlage ist von der WEAG eine jährliche Pacht aufgrund des Erbbaurechtsvertrages zu erheben.

Erläuterung zu den Aufwendungen im Erfolgsplan des Betriebszweiges Kompostierungsanlagen

- K 10 **Transport des Bioabfalls von der Gemarkungsgrenze bis zur Kompostierungsanlage**
Das Ergebnis der gemeinsamen Ausschreibung von inzwischen 19 Kommunen des Wetteraukreises über die Einsammlung und den Transport wurde hier berücksichtigt.

K 12 Betriebskosten

Im Ansatz stehen die vertraglich vereinbarten Betriebskosten der Anlage in Niddatal/Ilbenstadt. Neben den Kosten für die
Betriebung der Kompostierungsanlage beinhaltet diese Position ebenfalls die Kosten für die Betriebung der Vergärungsanlage,
die Ende des Jahres 2007 ihren Betrieb aufgenommen hat.

Ebenfalls in der Position enthalten sind die Kosten für die Anlage Scherz/Altenstadt, die wir als regionale Annahmestelle für
Grünschnitt und deren Behandlung einsetzen.

K 13 Gehälter der Angestellten und Beamten

K 14 Soziale Abgaben und Aufwendungen

Entsprechend einem Verteilerschlüssel des gesamten Personalaufwandes im Abfallwirtschaftsbetrieb wurden die Ausgaben für
den Betriebszweig Kompostierungsanlagen ermittelt.

K 16 Versicherungen

Im Ansatz enthalten sind die Versicherungsleistungen für die Feuer-, Einbruch-Diebstahl- und Sturmversicherung. Die
Aufwendungen verschiedener Leistungen werden dem Betreiber weiterberechnet.

K 17 Öffentlichkeitsarbeit

Soweit aus dem Gesamtkonzept der Öffentlichkeitsarbeit des AWB Kosten für den Betriebszweig Kompostierung anfallen, erfolgt
die Verrechnung über den geplanten Ansatz.

K 20 Allgemeine Verwaltungskosten

Die ermittelten allgemeinen Verwaltungskosten des Abfallwirtschaftsbetriebes werden verursachungsgemäß auf die einzelnen
Betriebszweige verteilt. Auf den Betriebszweig Kompostierungsanlagen entfallen dabei die Planansätze.

Jahresergebnisse

Im Betriebszweig Kompostierungsanlagen erwarten wir entsprechend den vorstehenden Planansätzen für beide Jahre
Überdeckungen, die der Gebührenaussgleichsrücklage zugeführt werden.

Vermögensplan

Wirtschaftsplan 2019 und 2020
des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises
Vermögensplan 2019

| Bezeichnung | Entsorgungsanlagen/ Stoffstrommanagement EUR | |
|---|--|----------------|
| I. DECKUNGSMITTEL (MITTELHERKUNFT) | | |
| 1 | Zuführungen zum Stammkapital 1) | |
| 2 | Entnahmen aus Gewinnrücklage | |
| 3 | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen 1) | |
| 4 | Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzügl. Entnahmen 1) | |
| 5 | Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr.6) | 48.800 |
| 6 | Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse | |
| 7 | Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahme aus Pos. C der Passivseite | |
| 8 | Rückflüsse aus gewährten Darlehen / WEAG | 508.000 |
| 9 | Kredite | |
| | a) von der Gemeinde | |
| | b) von Dritten | |
| 10 | Rückflüsse Bankguthaben | |
| 11 | Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt | 556.800 |
| II. AUSGABEN (MITTELVERWENDUNG) | | |
| 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Entsorgung | 15.000 |
| 2 | Finanzanlagen | |
| 3 | Tilgung von Krediten | 88.500 |
| 4 | Rückzahlung von Stammkapital | |
| 5 | Anlage Bankguthaben | 453.300 |
| 6 | Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplans insgesamt | 556.800 |

1) Wenn die Entnahmen überwiegen, ist hier ein Negativposten auszuweisen.

Wirtschaftsplan 2019 und 2020
des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises
Vermögensplan 2019

| Bezeichnung | Entsorgungsanlagen/ Stoffstrommanagement |
|-------------------------------------|---|
| | EUR |
| | Investitionen |
| IT-Technik | 10.000 € |
| Sonstiges | 5.000 € |
| Ansatz im Vermögensplan 2019 | 15.000 € |

Wirtschaftsplan 2019 und 2020
des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises
Vermögensplan 2020

| Bezeichnung | Entsorgungsanlagen/ Stoffstrommanagement EUR | |
|---|--|----------------|
| I. DECKUNGSMITTEL (MITTELHERKUNFT) | | |
| 1 | Zuführungen zum Stammkapital 1) | |
| 2 | Entnahmen aus Gewinnrücklage | |
| 3 | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen 1) | |
| 4 | Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzügl. Entnahmen 1) | |
| 5 | Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr.6) | 47.800 |
| 6 | Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse | |
| 7 | Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahme aus Pos. C der Passivseite | |
| 8 | Rückflüsse aus gewährten Darlehen / WEAG | 475.100 |
| 9 | Kredite | |
| | a) von der Gemeinde | |
| | b) von Dritten | |
| 10 | Rückflüsse Bankguthaben | |
| 11 | Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt | 522.900 |
| II. AUSGABEN (MITTELVERWENDUNG) | | |
| 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Entsorgung | 15.000 |
| 2 | Finanzanlagen | |
| 3 | Tilgung von Krediten | 88.500 |
| 4 | Rückzahlung von Stammkapital | |
| 5 | Anlage Bankguthaben | 419.400 |
| 6 | Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplans insgesamt | 522.900 |

1) Wenn die Entnahmen überwiegen, ist hier ein Negativposten auszuweisen.

Wirtschaftsplan 2019 und 2020
des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises
Vermögensplan 2020

| Bezeichnung | Entsorgungsanlagen/ Stoffstrommanagement |
|-------------------------------------|---|
| | EUR |
| | Investitionen |
| IT-Technik | 10.000 € |
| Sonstiges | 5.000 € |
| Ansatz im Vermögensplan 2020 | 15.000 € |

Erläuterungen zum Vermögensplan des Betriebszweiges "Entsorgungsanlagen, Stoffstrommanagement"

Entnahme aus der Gewinnrücklage

Die Entnahme erfolgt zur Teilfinanzierung des Grunderwerbs

Abschreibungen und Anlagenabgänge

Die Abschreibungen sind ein Finanzierungsmittel für die Investitionen. Zur Betragsfindung wird auf die Erläuterungen zu E 28 Abschreibungen Abfallentsorgungsanlagen verwiesen, sowie auf die Erläuterungen zu S 26 Abschreibungen Stoffstrommanagement.

Rückflüsse aus gewährten Darlehen

Aus drei gewährten Darlehen an die WEAG ergeben sich Rückzahlungen in planangesetzter Höhe.

Finanzplan 2018 - 2023

Wirtschaftsplan 2019 und 2020
des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises
Finanzplan 2018 bis 2023

des
Betriebszweiges Entsorgungsanlagen / Stoffstrommanagement

| Ldf. Nr. Bezeichnung | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Ansatz |
|---|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| I. DECKUNGSMITTEL (MITTELHERKUNFT) | | | | | | |
| 1 | Zuführungen zum Stammkapital | | | | | |
| 2 | Zuführungen zu Rücklagen abzügl. Entnahmen | | | | | |
| 3 | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen | | | | | |
| 4 | Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzügl. Entnahmen | | | | | |
| 5 | Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr.6) | 46.600 | 48.800 | 47.800 | 47.300 | 46.100 |
| 6 | Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse | | | | | |
| 7 | Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entnahmen aus Pos. C der | | | | | |
| 8 | Rückflüsse aus gewährten Darlehen / WEAG | 387.100 | 508.000 | 475.100 | 367.200 | 376.600 |
| 9 | Kredite | | | | | |
| | a) von der Gemeinde | | | | | |
| | b) von Dritten | 750.000 | | | | |
| 10 | Rückflüsse Bankguthaben | | | | | |
| 11 | Deckungsmittel insgesamt | 1.183.700 | 556.800 | 522.900 | 414.500 | 422.700 |
| I. AUSGABEN (MITTELVERWENDUNG) | | | | | | |
| 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | | | | | |
| | für Entsorgung | 1.120.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| | für gemeinsame Anlagen | | | | | |
| 2 | Finanzanlagen | | | | | |
| 3 | Tilgung von Krediten | 32.300 | 88.500 | 88.500 | 85.130 | 75.000 |
| 4 | Rückzahlung von Stammkapital | | | | | |
| 5 | Anlage Bankguthaben | 31.400 | 453.300 | 419.400 | 314.370 | 332.700 |
| 6 | Ausgaben insgesamt | 1.183.700 | 556.800 | 522.900 | 414.500 | 422.700 |

Wirtschaftsplan 2019 und 2020
des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises
Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Wetteraukreis auswirken
(§ 19 Nr. 2 EigBGes)

| Ldf. Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2018 EUR | Ansatz 2019 EUR | Ansatz 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ansatz 2023 EUR |
|----------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Einnahmen | | | | | | |
| 1 | Zuweisungen | | | | | | |
| | zur Eigenkapitalaufstockung | | | | | | |
| 2 | Zuweisungen | | | | | | |
| | zum Verlustausgleich | | | | | | |
| 3 | Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Darlehen des Wetteraukreises | | | | | | |
| 11 | Deckungsmittel insgesamt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ausgaben | | | | | | |
| 1 | Gewinnabführungen | | | | | | |
| 2 | Konzessionsabgaben | | | | | | |
| 3 | Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | 121.000,00 | 123.000,00 | 125.000,00 | 128.000,00 | 131.000,00 | 134.000,00 |
| 4 | Eigenkapitalrückzahlung | | | | | | |
| 5 | Tilgung von Darlehen des Wetteraukreises | | | | | | |
| 6 | Ausgaben insgesamt | 121.000,00 | 123.000,00 | 125.000,00 | 128.000,00 | 131.000,00 | 134.000,00 |

Investitionsprogramm 2018 - 2023

Wirtschaftsplan 2019 und 2020
des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises
Investitionsprogramm 2018 bis 2023
des
Betriebszweiges Entsorgungsanlagen / Stoffstrommanagement

| Bezeichnung | Ansatz 2018 EUR | Ansatz 2019 EUR | Ansatz 2020 EUR | Ansatz 2021 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ansatz 2023 EUR |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Maßnahme | | | | | | |
| Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | | | | | | |
| für Entsorgung | | | | | | |
| Grundstück Friedberg, Gemarkung Dorheim einschl. Nebenkosten | 1.110.000 | | | | | |
| IT-Technik | 8.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Sonstiges | 2.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| für gemeinsame Anlagen | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Summe Investitionen | 1.120.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |

Stellenübersicht

Wirtschaftsplan 2019 und 2020
des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises
Stellenübersicht 2019

| Aufteilung der Bezüge | | Entsorgungs- | Stoffstrom- | | Kompost- |
|--|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | Gesamtbetrag | anlagen | management | Klärschlamm | anlagen |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| I. GEHÄLTER DER BEAMTEN UND ANGESTELLTEN | | | | | |
| Beamtenbezüge | 72.000 | 18.000 | 40.320 | 3.600 | 10.080 |
| Angestelltenvergütungen | 696.375 | 174.075 | 389.980 | 34.800 | 97.520 |
| Summe Gehälter der Beamten und Angestellten | 768.375 | 192.075 | 430.300 | 38.400 | 107.600 |
| | | | | | |
| II. SOZIALE ABGABEN UND AUFWENDUNGEN | | | | | |
| Beiträge (Umlage) z. Versorgungskasse | 11.300 | 2.825 | 6.328 | 565 | 1.582 |
| AGA zur ZVK f. Angestellte | 54.700 | 13.675 | 30.632 | 2.735 | 7.658 |
| AGA z. gesetzl. Sozialvers. f. Angestellte | 127.025 | 31.750 | 71.108 | 6.365 | 17.802 |
| Beihilfen, Unterstützungen und dergl. | 4.700 | 1.175 | 2.632 | 235 | 658 |
| Summe Soziale Abgaben und Aufwendungen | 197.725 | 49.425 | 110.700 | 9.900 | 27.700 |
| Bezüge Gesamt | 966.100 | 241.500 | 541.000 | 48.300 | 135.300 |

Stellenübersicht 2020

| Aufteilung der Bezüge | | Entsorgungs- | Stoffstrom- | | Kompost- |
|--|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | Gesamtbetrag | anlagen | management | Klärschlamm | anlagen |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| I. GEHÄLTER DER BEAMTEN UND ANGESTELLTEN | | | | | |
| Beamtenbezüge | 72.000 | 18.000 | 40.320 | 3.600 | 10.080 |
| Angestelltenvergütungen | 740.500 | 185.100 | 414.680 | 37.050 | 103.670 |
| Summe Gehälter der Beamten und Angestellten | 812.500 | 203.100 | 455.000 | 40.650 | 113.750 |
| | | | | | |
| II. SOZIALE ABGABEN UND AUFWENDUNGEN | | | | | |
| Beiträge (Umlage) z. Versorgungskasse | 11.500 | 2.875 | 6.440 | 575 | 1.610 |
| AGA zur ZVK f. Angestellte | 58.200 | 14.550 | 32.592 | 2.910 | 8.148 |
| AGA z. gesetzl. Sozialvers. f. Angestellte | 135.750 | 33.975 | 75.980 | 6.775 | 19.020 |
| Beihilfen, Unterstützungen und dergl. | 4.800 | 1.200 | 2.688 | 240 | 672 |
| Summe Soziale Abgaben und Aufwendungen | 210.250 | 52.600 | 117.700 | 10.500 | 29.450 |
| Bezüge Gesamt | 1.022.750 | 255.700 | 572.700 | 51.150 | 143.200 |

Wirtschaftsplan 2019 und 2020 des Abfallwirtschaftsbetriebes des Wetteraukreises

Stellenübersicht

| | Beamte (nachrichtlich) | | Angestellte / Entgeltgruppe nach TVöD | | | | | | | | | | | Insgesamt | |
|---|------------------------|-----|---------------------------------------|----|----|----|-----|-----|----|----|----|---|---|-----------|----|
| | A13 | A12 | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a | 8 | 7 | | 6 |
| Stellenübersicht 2019 | 1 | | 1 | 1 | | | 0,5 | 3,5 | | 4 | 2 | | 2 | | 15 |
| Stellenübersicht 2020 | 1 | | 1 | 1 | | | 0,5 | 3,5 | | 4 | 2 | | 2 | | 15 |
| Stellenübersicht 2018 | | 1 | 1 | 1 | | 1 | 0,5 | 3,5 | 1 | 2 | 2 | 1 | | 1 | 15 |
| Zahl der am 30.06.2018 besetzten Stellen | | 1 | 1 | 1 | | | 0,5 | 3,5 | | 3 | 2 | | 2 | | 14 |

Stellenplan

In dem Stellenplan sind alle Mitarbeiter/innen aufgeführt, die in den Wirtschaftsjahr 2019 und 2020 ausschließlich für den Abfallwirtschaftsbetrieb tätig sein werden.

Festsetzung des Höchstbetrages der Kassenkredite

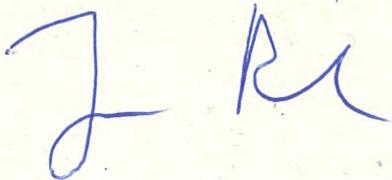
Zur Sicherstellung der rechtzeitigen Leistung von Ausgaben wird der Höchstbetrag der Kassenkredite auf 1 Mio. € festgesetzt.

Aufgaben des Rechnungsprüfungsamtes

Die Aufgaben des Rechnungsprüfungsamtes erstrecken sich auf die Prüfung nach § 131 HGO (dauernde Überwachung der Kassen sowie regelmäßige unvermutete Kassenprüfungen) soweit das Dezernat für das Rechnungs- und Prüfungswesen nichts anderes bestimmt.

Friedberg, im August 2018

Abfallwirtschaftsbetrieb des Wetteraukreises
- Betriebsleitung -



Eigenbetrieb Informationstechnologie

Anlage I

Bilanz zum 31. Dezember 2017

Bilanz zum 31. Dezember 2017

| AKTIVA | | | | PASSIVA | | | |
|---|-------------------|----------------------------|----------------------------|---|-------------------|----------------------------|----------------------------|
| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR | | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
| A. Anlagevermögen | | | | A. Eigenkapital | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | I. Stammkapital | 63.000,00 | | 63.000,00 |
| 1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | 482.226,36 | 509.499,50 | II. Rücklagen | | | |
| II. Sachanlagen | | | | 1. Allgemeine Rücklage | 250.000,00 | | 250.000,00 |
| 1. Andere Anlagen, BGA zur Leistungserstellung | 83,69 | | 4.222,65 | 2. Ausschüttungsgesperrte Rücklage | 192.522,00 | | 192.522,00 |
| 2. IT-technische Anlagen | 1.067.405,83 | | 595.531,08 | III. Ergebnisvortrag | 59.339,11 | | 39.924,32 |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 4.531,38 | | 3.063,11 | IV. Jahresgewinn | <u>98.884,77</u> | 663.745,88 | <u>19.414,79</u> |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | <u>0,00</u> | | <u>266.586,18</u> | B. Sonderposten für Investitionszuschüsse | | 116.840,60 | 107.583,65 |
| | | 1.072.020,90 | <u>869.403,02</u> | C. Rückstellungen | | | |
| B. Umlaufvermögen | | | | 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 1.167.826,00 | | 960.447,00 |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | 2. Sonstige Rückstellungen | <u>207.490,58</u> | 1.375.316,58 | <u>199.885,55</u> |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 26.452,91 | | 21.838,07 | D. Verbindlichkeiten | | | |
| 2. Forderungen an den Kreis/andere Eigenbetriebe - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr TEUR 153 (TEUR 153) | <u>743.732,99</u> | | <u>820.158,93</u> | 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 0,00 | | 10,25 |
| | | 770.185,90 | <u>841.997,00</u> | - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr TEUR 0 (TEUR 0) | | | |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | 59.789,44 | 57.199,19 | 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 67.840,28 | | 340.535,92 |
| | | | | - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr TEUR 68 (TEUR 341) | | | |
| | | | | 3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Kreis/anderen Eigenbetrieben | 147.567,11 | | 88.283,83 |
| | | | | - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr TEUR 148 (TEUR 88) | | | |
| | | | | 4. Sonstige Verbindlichkeiten | <u>12.912,15</u> | | <u>16.491,40</u> |
| | | | | a) davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr TEUR 13 (TEUR 16) | | 228.319,54 | <u>445.321,40</u> |
| | | | | b) davon aus Steuern TEUR 13 (TEUR 16) | | | |
| | | | | c) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit TEUR 0 (TEUR 0) | | | |
| | | <u><u>2.384.222,60</u></u> | <u><u>2.278.098,71</u></u> | | | <u><u>2.384.222,60</u></u> | <u><u>2.278.098,71</u></u> |

Anlage II

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2017**

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2017**

| | Geschäftsjahr | | Vorjahr |
|---|----------------------|-------------------------|--------------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| 1. Umsatzerlöse | | 3.610.678,29 | 3.439.195,77 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | | <u>47.044,80</u> | <u>65.472,04</u> |
| - davon aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse TEUR 45 (TEUR 35) | | | |
| 3. Gesamtleistung | | 3.657.723,09 | 3.504.667,81 |
| 4. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -25.652,51 | | -68.614,50 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | <u>-1.464.573,95</u> | | <u>-1.395.743,10</u> |
| | | -1.490.226,46 | -1.464.357,60 |
| 5. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -857.462,62 | | -837.560,96 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | <u>-400.359,87</u> | | <u>-257.638,63</u> |
| - davon für Altersversorgung TEUR 226 (TEUR 81) | | -1.257.822,49 | -1.095.199,59 |
| 6. Abschreibungen | | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | -637.878,38 | -566.013,67 |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen | | -127.342,42 | -126.999,35 |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | -45.568,57 | -43.409,81 |
| 9. Steuern vom Einkommen und Ertrag | | <u>0,00</u> | <u>3.249,00</u> |
| 10. Ergebnis nach Steuern | | 98.884,77 | 211.936,79 |
| 11. Jahresüberschuss | | <u>98.884,77</u> | <u>211.936,79</u> |
| Nachrichtlich | | | |
| Verwendung des Jahresgewinns | | | |
| a) zur Einstellung in Rücklagen | | 61.463,00 | |
| b) auf neue Rechnung vorzutragen | | 37.421,77 | |

Anlage IV

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2017

Inhaltsverzeichnis

| | | |
|-------------|---|-----------|
| I. | <i>Geschäftsverlauf und Lage</i> | 3 |
| 1 | Allgemeines..... | 3 |
| 2 | Wirtschaftliche Rahmenbedingungen | 9 |
| 3 | Umsatz- und Auftragsentwicklung..... | 9 |
| 4 | Entwicklung der Investitionen..... | 11 |
| 5 | Entwicklung des Eigenkapitals und der Rückstellungen | 12 |
| 6 | Personal- und Sozialbereich | 14 |
| II. | <i>Vorhaben im neuen Geschäftsjahr</i> | 16 |
| 1 | Migration aller IT-Systeme | 16 |
| 2 | 7*24 IT-Service | 17 |
| 3 | DSGVO | 17 |
| III. | <i>Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft sowie Chancen & Risiken der zukünftigen Entwicklung</i> | 18 |
| 1 | Umfang und Komplexität der IT | 18 |
| 2 | Hochverfügbarkeit..... | 19 |
| 3 | Ausbau der strategischen Kompetenzen und Kooperationen..... | 20 |
| 4 | Wirtschaftsplan 2018..... | 21 |

I. Geschäftsverlauf und Lage

1 Allgemeines

WEBIT kann 2017 auf ein sehr gutes und erfolgreiches Geschäftsjahr zurückblicken. Dieser Erfolg ist neben dem monetären Ergebnis im Besonderen an den Innovationsaktivitäten und vor allem an der Stabilität und Verfügbarkeit der bereitgestellten Dienste messbar.

Stabilität und Verfügbarkeit:

Grundsätzlich werden im ITK-Umfeld von WEBIT alle Probleme und Anfragen an unseren gemeinsamen zentralen Service-Desk von Verwaltung (Kommunen) und Gesundheitswesen (Gesundheitszentrum Wetterau) gemeldet. Im GZW werden darüber hinaus auch Änderungsanforderungen (Change Request) aufgenommen und einer gesteuerten Abarbeitung zugeführt. Am Service-Desk laufen auch alle Störungsmeldungen der Überwachungssysteme auf. Alle eingegangenen Meldungen werden als „Call“ aufgenommen, entweder unmittelbar bearbeitet oder softwaregesteuert einem Bearbeitungsprozess zugeführt. Alle Calls werden nachgehalten und ggf. eskaliert. Neben der operativen Abarbeitung erfolgt jede Woche eine strategische Auswertung und Bewertung der Calls im IT-Führungskreis. Die Abarbeitung der Problem- und Anforderungsmeldungen wird im quartalsweisen Qualitätsbericht des Eigenbetriebes an die Kunden und in die politischen Führungsgremien publiziert.

2017 wurden am kooperativen Service-Desk 8.235 Meldungen aufgenommen. Von diesen Meldungen waren nur 1,38 % prioritär eingestuft. Solch klassifizierte Störungen werden unmittelbar und mit Nachdruck bearbeitet.

Die für den kompletten Kundenbereich und die hohe IT-Komplexität sehr geringe Anzahl von Problemen, Anfragen oder Änderungswünschen ist ein starker Indikator für die stabile und strukturierte IT- und TK- Systemlandschaft im Wetteraukreis. Die in der Leistungsvereinbarung (SLA - Service Level Agreement) mit dem Wetteraukreis festgelegten Kennzahlen zur Abarbeitung von Problemen und Anforderungen (Reaktionszeit, Durchlaufzeit) wurden 2017 nicht nur erfüllt, sondern umfassend deutlich unterschritten. Besonders erwähnenswert ist, dass im letzten Jahr keine „erheblichen Leistungsstörungen“, also ungeplante Systemausfälle, aufgetreten sind. All dies sind deutliche Kennzahlen einer stabilen und hochverfügbaren ITK im Wetteraukreis.

Innovation:

Welche Bedeutung hat eine verfügbare und sichere IT in der Verwaltung oder im Gesundheitswesen und wie kann diese gewährt werden? Wie können die immer schneller und komplexer werdenden systemseitigen und kundenspezifischen IT-Anforderungen erfüllt werden? Dies sind DIE Fragen der strategischen IT-Planung. Um auch zukünftig den Anforderungen unserer Kunden gerecht zu werden, wurde 2017 der professionelle und strategisch innovative Kurs des ITK-Dienstleisters WEBIT konsequent fortgesetzt. Die rapide steigenden Anforderungen von e-Government, e-Health und die immer wichtiger werdenden Sicherheitsanforderungen bedingen eine Forcierung der Innovationsbemühungen. Durch WEBIT wurden in Zusammenarbeit mit dem GZW eine ganze Reihe wichtiger innovativer IT-Projekte umgesetzt, von denen folgende drei besonders zu erwähnen sind.

Nach der technischen Erneuerung und Härtung der IT-Sicherheit (Firewallsystem) zum Jahreswechsel 2016/2017 wurde im Netzwerkbereich der komplette zentrale Bereich (Core-Switch) neu konzipiert, beschafft und unter dem zentralen Gesichtspunkt „Hochverfügbarkeit“ in das Netzwerk integriert. Dieses hochkomplexe Projekt stellte eine Operation „am offenen Herzen der IT“ dar und bedingte daher eine professionelle Vorbereitung und eine schnelle Umsetzung. Eine solch große topologische und technische Modernisierung ist in einem, an sieben Wochentagen „rund um die Uhr“ geforderten IT-Betrieb (7*24 in Leitstelle und Krankenhäusern), extrem sensibel. Das Projekt wurde, aufgrund einer sorgfältigen und ausführlichen Vorbereitung und einem guten Migrationsmanagement, im Juni 2017 mit großem Erfolg abgeschlossen.

Als besonders brisant für den IT-Betrieb ist, nicht nur im Wetteraukreis, das stetige Datenwachstum herauszustellen. Der Datenzugriff aus allen Applikationen und der unmittelbare Zugriff aller Anwender- und Anwenderinnen müssen immer performant sein. Hierbei werden Datensicherheit und Hochverfügbarkeit von allen Seiten vorausgesetzt. Das im Wetteraukreis eingesetzte Speichermanagementsystem (SAN: Storage Area Network) konnte die anstehende Datenflut nicht mehr aufnehmen und wurde herstellerseitig nicht mehr unterstützt. Ende 2016 wurde, nach umfänglicher Planung und einem formalen Ausschreibungsverfahren, ein neues Speichermanagementsystem beschafft und im März 2017 in Betrieb genommen. Die Verlagerung der Daten von einem System aufs andere und die damit verbundene umfassende Umkonfiguration der zentralen IT waren eine große Herausforderung für das Projektteam.

Auch dieses Projekt war ein voller Erfolg und WEBIT wurde für die strukturierte Umsetzung allseitig gelobt.

Das dritte strategisch und operativ wichtige IT-Projekt war der im September 2017 durchgeführte Umzug des standortübergreifend zentralen Krankenhausmanagementsystems in das zentrale Rechenzentrum von WEBIT am Europaplatz. Auch dieses Projekt wurde, in Kooperation und Steuerung durch die GZW-IT, sehr professionell und innerhalb des mit den Krankenhäusern vereinbarten Zeitfensters erledigt. Die damit aufgebaute operative und technische Synergie ist für die Verfügbarkeit und Performance der medizinischen Fachsoftware im GZW extrem wichtig. Durch die räumliche Zusammenlegung der IT-Systeme konnten die IT-Betriebskosten im GZW deutlich reduziert werden.

Zusammenfassend ist festzuhalten, dass unsere konsequente und zentral ausgerichtete IT-Strategie und der auf Hochverfügbarkeit ausgerichtete IT-Betrieb im Wetteraukreis einen Sonderstatus im interkommunalen Umfeld der Kommunen und Krankenhäuser einnehmen. Unser gemeinsamer sicherheitspolitischer Weg (IT-Sicherheit) zahlt sich administrativ und monetär aus. 2017 wurde kein Sicherheitsvorfall im IT-Netzwerk des Wetteraukreises registriert. Die nachweisliche Wirtschaftlichkeit unserer Kooperation ist ein hervorzuhebender Faktor. Weder WEBIT noch GZW könnten den Betriebs-, Betreuungs- und Sicherheitslevel ohne die gelebte Zusammenarbeit halten.

Jahresabschluss:

WEBIT hat 2017 einen Umsatz (inkl. sonstige betriebliche Erträge) von 3.658 T€ erwirtschaftet. Unter Berücksichtigung des stetigen „Mehr an IT“ und einer überproportional steigenden Anzahl von IT-Systemen und Anwendern/innen ist dieser Anstieg um ca. 4 % oder 150 T€ zum Vorjahresergebnis relativ gering. Auch im monetären Bereich bedingen Größe und kooperatives Administrationspotential einen riesigen Vorteil. Das positive Jahresergebnis von 99 T€ wirft auch 2017 ein helles Licht auf die Wirtschaftlichkeit einer strategisch kooperativen und professionell betriebenen IT.

IT in der Kreisverwaltung:

Die Kreisverwaltung ist zentraler und größter Kunde für WEBIT. Alle IT-Dienstleistungen des Kreises werden über WEBIT gesteuert und abgerechnet. Die IT-Produktkalkulation erfolgt auf Vollkostenbasis und macht WEBIT mit anderen betriebswirtschaftlich orientierten IT-Dienstleistern vergleichbar. Die Weiterbelastung der IT-Kosten an alle Fachbereiche und Fachstellen der Kreisverwaltung erfolgt verursachungsgerecht. Jede Einheit kann also die IT-Kosten indirekt oder direkt steuern.

In der Kreisverwaltung wurde 2017 ein Umsatz von 2.514 T€ für den IT-Betrieb und 188 T€ für den weiteren Ausbau von e-Government erzielt.

Jahresumsatz und Ergebnis von WEBIT werden wesentlich durch die IT-Dienstleistungen in der Kreisverwaltung bestimmt. Seit Gründung des Eigenbetriebes wurden, trotz stetig steigender Kosten im Aufwandbereich und einer umfangreich erweiterten IT, keine wesentlichen IT-Gebührenanpassungen (Entgeltverzeichnis) durchgeführt. Die positiven Jahresabschlüsse von WEBIT beruhen maßgeblich auf der stetigen Erweiterung des Betreuungsumfangs und der Nutzung von Synergien. Auch 2017 stieg die Anzahl der IT-Anwender/innen in der Kreisverwaltung erneut um 7 %, also 56 neue IT-Arbeitsplätze. Ein solcher Anstieg standardisierter IT-Arbeitsplätze hat, sofern das Mehr keine zusätzlichen Betreuungskosten verursacht, nur eine geringe Auswirkung auf IT-Fixkosten, aber einen unmittelbaren Einfluss auf den Umsatz. Dies und die von WEBIT stetig erweiterte kundenübergreifende Synergie ist somit DER wesentliche Grund für das, entgegen der Jahresprognose, sehr positive Jahresergebnis in 2017.

Leitstelle:

Die Leitstelle ist ein WEBIT-Kunde mit höchsten Sicherheits- und IT-Verfügbarkeitsanforderungen. Die Leitstelle, mit ihrer landesseitigen Verknüpfung und der wachsenden Digitalisierung des Rettungsdienstes und Brandschutzes, ist gleichzeitig ein Kunde mit stetigen Veränderungen. 2017 wurde der geplante Umsatz von 122 T€, vor allem durch erweiterte Sicherheitsinvestitionen und den Aufbau eines Qualitätsmanagements, auf 152 T€ ausgebaut.

Die IT-Verfügbarkeit in der Leitstelle war 2017, nimmt man die vereinbarten Wartungsfenster und Installationstermine heraus, bei 100 %. Unabhängig aller technischen Maßnahmen steht und fällt die IT-Verfügbarkeit mit einer qualifizierten und im Störfall erreichbaren Administration. Durch den Leitstellenbereich wurde Ende des letzten Jahres die Forderung einer 7*24 IT-Bereitschaft aufgestellt. Dies ist für WEBIT eine riesige Herausforderung. Die Leitstelle kann somit zu DEM „Veränderungsmotor“ der IT im Wetteraukreis werden.

Eigenbetriebe und kreisnahe Betriebe:

Das Kundensegment Eigenbetriebe und kreisnahe Betriebe besteht aus den Kunden Abfallwirtschaftsbetrieb (AWB) und Wasserverband Nidda. Der im Wirtschaftsplan 2017 prognostizierte Umsatz von 14 T€ wurde punktgenau umgesetzt. Die Reduktion des Umsatzes zum Vorjahr beruht im Wesentlichen auf einmalig in 2016 angefallenen Lizenzkosten.

Die Geschäftsbeziehungen zum Eigenbetrieb AWB werden im laufenden Geschäftsjahr ausgebaut. Der AWB wird zukünftig in das Finanzmanagementsystem des Kreises integriert.

IT-Umsatz mit Dritten:

WEBIT betreute 2017 in diesem Kundensegment umfänglich die Stadt Büdingen, die Gemeinde Rockenberg, das Gesundheitszentrum und das Jobcenter Wetterau. IT-Dienstleistungen wurden ebenfalls in der Stadt Karben erbracht. Die Rechnungslegung im kommunalen Umfeld erfolgt, nach Finanzamtsentscheid, umsatzsteuerfrei. Diese Regelung ist für WEBIT bis Ende 2020 gültig, da der Wetteraukreis die Optionserklärung nach § 27 Abs. 22 Satz 3 UStG abgegeben hat.

Dienstleistungen für das Gesundheitszentrum und das Jobcenter unterliegen der Umsatzsteuerpflicht.

In diesem Kundensegment wurde 2017 ein Umsatz von 250 T€ erzielt. Geplant war ein Umsatz von 206 T€. Auch dieses Mehr ist ein Indikator für ständig steigende IT-Anforderungen.

Telefonie:

Das Aufgabenportfolio im Telefonsektor umfasst im Wetteraukreis die Festnetztelefonie und die Betreuung aller Mobilgeräte. Klassische Telefonanlagen gehören hierbei mehr und mehr der Vergangenheit an. Im Rahmen der sukzessiv umgesetzten IP-Telefonie wird auch im Wetteraukreis der klassische Telefonservice Schritt für Schritt vollständig in den IT-Netzwerksektor integriert. Dies ist ein elementarer, unvermeidbarer technischer Umbruch. Die zentrale Anlage in der Kreisverwaltung wird derzeit in einem hybriden Betrieb gefahren.

Der Umsatz im Telefonbereich ist seit Jahren leicht ansteigend. Diese Veränderung beruht ausschließlich auf der Erweiterung des mobilen Sektors. Der Ausbau mobiler Services, und hier ist vor allem der Datendienst auf tragbaren Geräten gemeint, wird auch in Zukunft ein deutliches Entwicklungspotential im Wetteraukreis haben.

Die Einnahmen aus dem Festnetzbereich setzen sich aus Pauschalabgaben pro Telefon und einer verbrauchsabhängigen Umlage der Flatrate-Gesprächsgebühren zusammen. Im Mobilfunkbereich werden die providerbasierende Grundgebühr und alle Verbrauchskosten verursachungsgerecht weiterbelastet.

Druck- und Kopierdienstleistung:

Mit der Einführung eines zentralen Druckmanagements und einer transparenten Auswertung kann seit Anfang 2014 auch der Kostenblock „Drucken/Kopieren“ durch die Dienststellen des Kreises aktiv gesteuert werden. Der Entgeltanstieg im papiergebundenen Bereich von 10 T€, bezogen auf das Vorjahr, ist sehr gering und basiert, nach unserer Einschätzung, primär auf dem Zuwachs von Aufgaben und Mitarbeitern im Wetteraukreis.

2 Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen WEBITs wurden seit Gründung des Eigenbetriebes 2004 immer sehr positiv gesehen. Auch 2017 hat sich diese Perspektive nicht verändert. Ganz im Gegenteil. Die Bedeutung einer funktionalen und sicheren IT wird, für all unsere Kunden, immer wichtiger. Alle Dienststellen müssen sich die Frage stellen, welche Leistungen, im Falle eines partiellen oder kompletten IT-Ausfalls, noch erbracht werden können. Die Antwort ist sehr ernüchternd.

In Konsequenz wird daher vor allem der hoch brisante Hochverfügbarkeits- und Sicherheitsaspekt mehr und mehr Bewertungsfaktor für die Qualität eines IT-Dienstleisters sein. Eine qualifizierte Betreuung und moderne IT-Infrastruktur wird strategisch agierende Betriebe zukünftig noch deutlicher von Dienststellen mit „gelebter Administration“ abgrenzen. Nur in einem strukturierten, zentral und kompetent administrierten IT-Umfeld können die notwendigen Sicherheitsanforderungen weitestgehend erfüllt werden. Sicherheit wird mehr und mehr eine Entscheidung für einen qualifizierten IT-Dienstleister wie WEBIT sein.

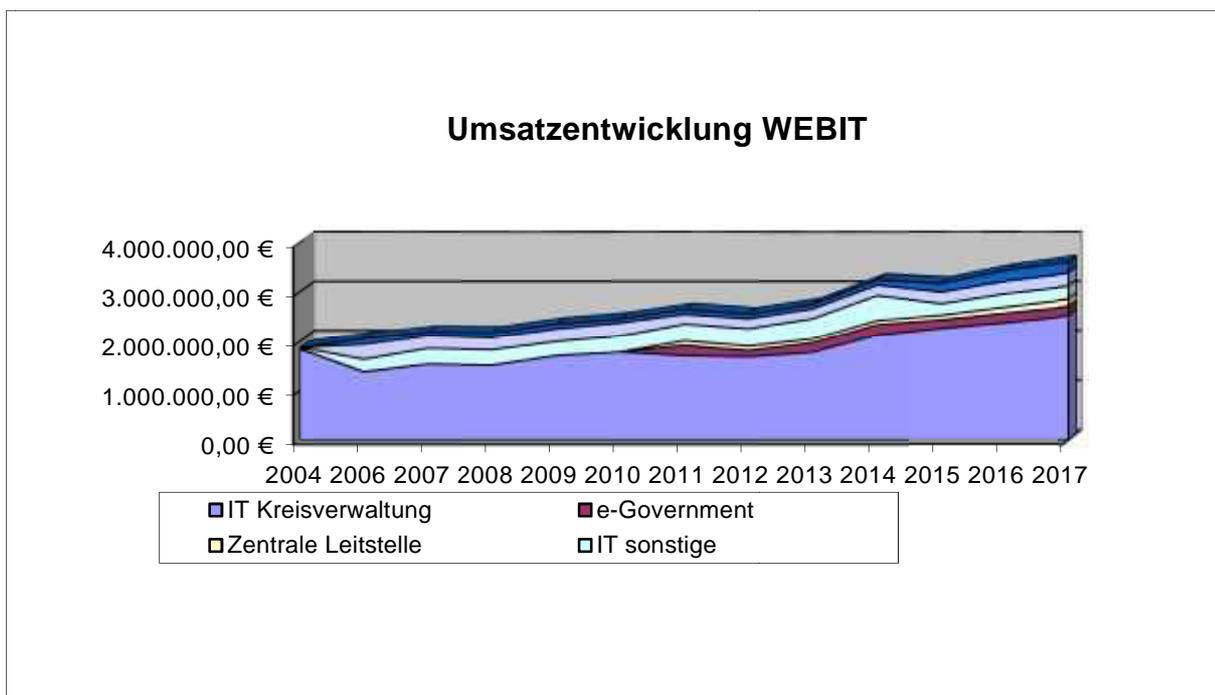
3 Umsatz- und Auftragsentwicklung

Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurde durch WEBIT ein Umsatz (inkl. sonstige betriebliche Erträge) von 3.657.723,09 € erwirtschaftet. Dies sind 149.806,28 € mehr als 2016. Das Ergebnis liegt 9 % über der Wirtschaftsplanung.

Tabelle der Umsatzentwicklung:

| Erträge | Jahresabschluss 2017 | Wirtschaftsplan 2017 | Jahresabschluss 2016 |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Erlöse aus Lieferungen und Leistungen an die Verwaltung des Wetteraukreises | 2.513.718,95 € | 2.319.254,00 € | 2.379.370,13 € |
| Erlöse aus Lieferungen und Leistungen für e-Government | 187.803,25 € | 198.503,00 € | 191.548,51 € |
| Erlöse aus Lieferungen und Leistungen an die zentrale Leitstelle | 151.804,15 € | 117.085,00 € | 122.065,48 € |
| Erlöse aus Lieferungen und Leistungen an Eigenbetriebe und kreisnahe Betriebe | 13.744,22 € | 13.826,00 € | 18.363,27 € |
| Erlöse aus Lieferungen und Leistungen an Dritte (hoheitliche Beistandsleistungen) | 94.032,22 € | 73.870,00 € | 97.952,06 € |
| Erlöse aus Lieferungen und Leistungen an Dritte (umsatzsteuerpflichtig) | 156.360,79 € | 132.130,00 € | 158.153,69 € |
| Summe Erlöse aus Lieferung und Leistung | 3.117.463,58 € | 2.854.668,00 € | 2.967.453,14 € |
| Erlöse aus Telefondiensten | 263.993,69 € | 250.000,00 € | 252.623,87 € |
| Erlöse aus Kopierdiensten | 229.221,02 € | 215.000,00 € | 219.118,76 € |
| Gesamtumsatz | 3.610.678,29 € | 3.319.668,00 € | 3.439.195,77 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 47.044,80 € | 33.000,00 € | 65.472,04 € |
| Zinsen und ähnliche Erträge | | | |
| Gesamtertrag | 3.657.723,09 € | 3.352.668,00 € | 3.504.667,81 € |

Die positive Umsatzentwicklung seit Gründung von WEBIT bis 2017 ist in folgender Grafik sehr deutlich zu erkennen. Auch in den nächsten Jahren rechnen wir mit steigenden Anforderungen, aber auch stetig schwieriger werdenden Rahmenbedingungen. Dies wird mit großer Sicherheit steigende IT-Ausgaben bedingen, die wir an unsere Kunden weiter geben müssen. Bei WEBIT ist mit einem überproportional steigenden Umsatz zu rechnen.



4 Entwicklung der Investitionen

In die IT-Infrastruktur des Kreises wurden 2017 insgesamt 826.281 € investiert.

| | |
|--------------------------------------|--------|
| Netzwerk | 288 T€ |
| System- und Standardsoftware | 241 T€ |
| Arbeitsplatzausstattung | 144 T€ |
| Server | 140 T€ |
| IT-Sicherheit | 9 T€ |
| Büro- und Geschäftsausstattung WEBIT | 5 T€ |

Details Software

| | |
|--|-------|
| Lizenz-Update Jugendhilfe | 76 T€ |
| Aktualisierung CAD-Software für den Bereich Hochbau | 48 T€ |
| Energiemanagement-Software für die Gebäudewirtschaft | 25 T€ |
| Qualitätsmanagement zentrale Leitstelle | 19 T€ |

Größter Einzelblock im investiven Bereich war der Umbau des Core-Netzwerkes. Hier wurden 2017 254T€ investiert.

Der Großteil der Bezahlung des neuen Speichermanagementsystems erfolgte aus vertraglichen Aspekten noch im Dezember 2016. 2017, im Jahr der aktiven Inbetriebnahme, wurden im Speicherbereich (Position Server) weitere 32 T€ investiert.

5 Entwicklung des Eigenkapitals und der Rückstellungen

Durch den Kreisausschussbeschluss vom 24.03.2010 wird den Eigenbetrieben eine Eigenkapitalquote in Höhe von 30 % der Bilanzsumme vorgegeben. Eine Änderung dieses Rahmens wird im politischen Führungskreis seit mehreren Jahren diskutiert, bisher aber noch nicht umgesetzt. Der Aufbau einer zukunftsfähigen IT bedingt periodisch große Investitionen. Rückstellungen stellen eine Möglichkeit der Finanzierung dar.

Zum Stichtag 31.12.2017 wird eine Bilanzsumme von 2.384.222,60 € ausgewiesen. Das rechnerische Eigenkapital darf somit 715.267 € nicht überschreiten.

Übersicht der Eigenkapitalmittel:

| | | |
|---|---------------|---------------------|
| Das Stammkapital von WEBIT beträgt | | 63.000,00 € |
| Aus dem Jahresüberschuss 2004 und 2005 wurde eine allgemeine Rücklage von gebildet | | 250.000,00 € |
| Aus dem Jahresüberschuss 2005, 2007, 2008, 2010, 2011, 2012, 2014 und 2015 wurden auf neue Rechnung vorgetragen | 314.517,24 € | |
| Rückführung aus dem Rechnungsvortrag an den Wetteraukreis in 2010 | -121.218,00 € | |
| Aus dem Jahresverlust 2013 wurde auf neue Rechnung vorgetragen | -153.374,92 € | |
| Aus dem Jahresüberschuss 2016 wurde auf neue Rechnung vorgetragen | 19.414,79 € | |
| Rechnungsvortrag Stand 31.12.2016 | | 59.339,11 € |
| Aus dem Jahresüberschuss 2016 wurde in eine ausschüttungsgesperrte Rücklage eingestellt | | 192.522,00 € |
| Summe Eigenkapital | | 564.861,11 € |

2017 wurde durch WEBIT ein Überschuss von 98.884,77 € erwirtschaftet. Die Addition von bestehendem Eigenkapital und Jahresgewinn 2017 ergibt einen neuen Wert von 663.745,88 €.

Dies bedingt bei einer Bilanzsumme von 2.384.222,60 € eine Eigenkapitalquote von knapp 28% und liegt damit unter der vom Kreistag beschlossenen Obergrenze.

Die Berücksichtigung der Pensions- und Beihilferückstellungen beruht auf einem Beschluss des Bundesrats vom 26.02.2016 (§ 253 HGB). Hier wurde der Zeitraum für die Durchschnittsbildung des Rechnungszinses für Pensions- und Beihilferückstellungen von 7 auf 10 Jahre ausgedehnt, um den starken Anstieg der Rückstellungen aufgrund der niedrigen Zinsen auszugleichen. Die Rückstellungen auf Basis des 7-Jahresdurchschnittzinssatzes sind zusätzlich zu berechnen. Der Differenzbetrag in Höhe von 61.463 € zwischen dem Erfüllungsbetrag bei Sieben- und Zehnjahreszins ist ausschüttungsgesperrt und wird in der Bilanz und GuV (in laufenden und zukünftigen Wirtschaftsjahren) als ausschüttungsgesperrte Rücklage ausgewiesen.

Der Eigenbetrieb WEBIT empfiehlt daher dem Kreistag, den Jahresüberschuss 2017

- einer ausschüttungsgesperrten Rücklage in Höhe von 61.463,00 € (gesetzliche Forderung) und
- einem Ergebnisvortrag in Höhe von 37.421,77 € zuzuführen.

Tabellarische Übersicht über die Entwicklung der Rückstellungen:

| Stand 01.01.2017 Euro | Verwendung | Zuführung 2017 Euro | Verwendung 2017 Euro | Auflösung 2017 Euro | Stand 31.12.2017 Euro |
|-----------------------------|--|---------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 960.447,00 | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 207.379,00 | | | 1.167.826,00 |
| | <i>Sonstige Rückstellungen:</i> | | | | |
| 138.557,00 | Rückstellungen für Beihilfen | 5.042,00 | | | 143.599,00 |
| 23.379,36 | Rückstellung für Resturlaub | 20.802,38 | 23.379,36 | | 20.802,38 |
| 14.324,87 | Rückstellung für Überstunden | 16.789,27 | 14.324,87 | | 16.789,27 |
| 7.609,85 | Rückstellungen für Lebensarbeitszeitkonten Beamte | 2.475,61 | | | 10.085,46 |
| 6.600,00 | Rückstellung für die Erstellung des Jahresabschlusses | 6.800,00 | 6.600,00 | | 6.800,00 |
| 6.247,50 | Rückstellung für die Prüfung des Jahresabschlusses | 6.247,50 | 6.247,50 | | 6.247,50 |
| 3.166,97 | Anmietung von Archivräumen zur Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen für 10 Jahre | | | | 3.166,97 |
| 199.885,55 | <i>Zwischensumme sonstige Rückstellungen</i> | 58.156,76 | 50.551,73 | | 207.490,58 |
| 1.160.332,55 | <i>Summe Rückstellungen</i> | 265.535,76 | 50.551,73 | | 1.375.316,58 |

Der Schwerpunkt der Rückstellungen 2017 resultiert aus den Pensionsansprüchen der beiden bei WEBIT beschäftigten Beamten. Die Zuführung zur Rückstellung für Pensionen betrug im Berichtsjahr 207.379 € gegenüber 38.503 € im Vorjahr.

6 Personal- und Sozialbereich

Die Personalstärke von WEBIT ist im Wirtschaftsplan auf 16 Stellen festgelegt. Zum Bilanzstichtag waren bei WEBIT 16 Mitarbeiter/innen mit einem Stellenanteil von 14,9 beschäftigt. Drei Mitarbeiter/innen arbeiten in Teilzeit.

2017 fanden in WEBIT zwei Personalveränderungen statt. Ein Mitarbeiter ist seit Mitte 2017 freigestelltes Personalratsmitglied und im September konnte eine neue Mitarbeiterin in Teilzeit für das Sicherheitsmanagement eingestellt werden.

In Zusammenarbeit mit dem GZW waren 2017 zwei Ausbildungsplätze zum Fachinformatiker besetzt. Beide Auszubildende werden ihre Ausbildung Mitte 2018 abschließen. Beide Auszubildende werden planmäßig, einer beim GZW und einer bei WEBIT, übernommen.

Folgende Zahlungen wurden im Personalbereich 2017 geleistet:

| Beschäftigte | | | |
|--------------|-------------|--------------------|---------------------------|
| Gehälter | ZVK | Sozialversicherung | Beihilfen / Unterstützung |
| 741.134,26 € | 61.897,36 € | 143.040,22 € | ./. |

| Beamte | | |
|--------------|---|------------|
| Bezüge | Aufwendungen für Altersversorgung / Unterstützung | Beihilfe |
| 111.188,35 € | 21.825,85 € | 6.153,44 € |

Die Summe der Personalkosten beläuft sich 2017 auf 1.237.672,49 € und liegt 162.622,90 € über den Ausgaben von 2016. Die Aufwendungen für Löhne und Gehälter sind um 19.901,66 € gegenüber dem Vorjahr angestiegen, die Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung um 142.721,24 €.

Die Personalkosten haben aktuell einen Anteil von rund 35 % des Gesamtaufwandes.

Im Gegensatz zur Kreisverwaltung werden im Eigenbetrieb WEBIT die Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gemäß Handelsgesetzbuch (HGB) ermittelt. Die Entwicklung der Pensionsrückstellungen ist an die Zinsentwicklung am Geldmarkt gekoppelt.

Die Zuführung zur Pensionsrückstellung für das Wirtschaftsjahr 2017 beträgt 187.229 € (gegenüber 18.353 € in 2016). Darüber hinaus sind die Pensionsrückstellungen rückwirkend zum 01.01.2010 um 302.254 € zu erhöhen (Anpassungen gemäß Bilanzmodernisierungsgesetz (BiLMoG)). WEBIT erfüllt dies gleichmäßig in 15 Jahresraten (jährlich 20.150 €). 2017 wurde die achte Rate berücksichtigt. Somit beträgt die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen in Summe 207.379 €.

Aus Gründen der Gleichbehandlung aller Beamten im Wetteraukreis wird die stellen-technische Rückführung der beiden WEBIT-Beamten in den Wetteraukreis geplant. Dieser Schritt ist von WEBIT in Absprache mit der Personal- und Finanzabteilung des Kreises zu planen.

II. Vorhaben im neuen Geschäftsjahr

Das Wirtschaftsjahr 2017, mit all seinen Vorhaben und Projekten, war für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter von WEBIT eine große Herausforderung. Auch im laufenden Jahr 2018 werden die Anforderungen nicht sinken. Von besonderer Bedeutung sind sicherlich drei Vorhaben mit richtungsweisender Bedeutung. Diese Vorgänge binden bereits zum Jahresanfang sehr viele IT-Ressourcen.

1 Migration aller IT-Systeme

Größte technische und administrative Herausforderung für WEBIT in diesem Jahr ist die primär durch Microsoft erzwungene Migration aller client- und serverseitigen Betriebssysteme. Parallel ist auch unsere Virtualisierungssoftware upzudaten. Im Microsoftbereich werden alle Clients auf Windows 10 und Office 2013 und alle Server auf Microsoft Server 2016 angehoben. Größte Herausforderung für den IT-Bereich ist die Gewährung der Lauffähigkeit jeglicher Anwendungssoftware im neuen Umfeld. Hier sind bei WEBIT und GZW mehr als 200 Produkte zu prüfen. Die Neuinstallation aller physikalischen Server und PCs und aller virtuellen Systeme nebst gleichzeitiger Migration der Virtualisierungssoftware werden seit Februar 2018 umgesetzt. Im Gegensatz zu den großen Migrationsprojekten ATLAS (2008) und ALTAS-NG (2013) wird diese, nicht minder große Umstellung, nicht als „Big-Bang“, sondern sukzessive durchgeführt. Der wichtigste Schritt, die Migration der Verwaltungsebene, „Domäne“, wurde bereits im Februar 2018 erfolgreich beendet. Neben den operativen Aspekten werden in diesem Projekt auch eine formale Überprüfung aller Lizenzen und der Aufbau eines strukturierten Lizenzmanagements im Wetteraukreis geplant. Das Projekt wird planmäßig im ersten Quartal 2019 terminieren.

2 7*24 IT-Service

WEBIT wurde Ende 2017 durch den Landrat beauftragt, den IT-Service im Wetteraukreis an sieben Tagen in der Woche 24 Stunden zu gewähren (7*24). Bedarfsträger sind hierbei primär die Leitstelle und das Gesundheitszentrum. Im GZW besteht an den Wochenenden und Feiertagen bereits eine Rufbereitschaft.

Größte Herausforderung für die Kreis-IT (WEBIT und GZW) ist hier die große Komplexität der IT, die Vielschichtigkeit der IT-Dienste und eine für diese Aufgabe zu geringe Personaldecke. Ein effektiver Support außerhalb der allgemeinen Dienstzeiten beschränkt sich nicht auf einzelne Anwenderprobleme, er muss primär die Verfügbarkeit der komplexen zentralen IT, Server und Netzwerke garantieren. Genau dies setzt aber ein großes technisches IT-Verständnis und konkretes Know-how voraus. Die Anzahl der dazu qualifizierten IT-Mitarbeiter/innen ist bei WEBIT und in der GZW-IT, auf diese Aufgabe bezogen, zu gering.

Aktuell werden, mit externen Dienstleistern, alternative Konzepte diskutiert und entwickelt. Zielsetzung der IT ist es, im zweiten Halbjahr 2018 dem Kreis ein diesbezügliches Angebot zu unterbreiten.

Die Umsetzung dieser Anforderung ist für die IT im Wetteraukreis ein essentieller Schritt und wird von WEBIT voll unterstützt. Der Wetteraukreis muss sich über die Notwendigkeit einer rund um die Uhr verfügbaren IT bewusst werden. Ganz egal wie viel Kraft und Geld man in IT-Technik steckt, man kann nur die Wahrscheinlichkeit einer Störung reduzieren. Die Anwesenheit oder der Zugriff auf qualifizierte Administratoren sind in einem hochverfügbaren Umfeld unabdingbar.

3 DSGVO

Die neue Datenschutzgrundverordnung trat am 25.05.2018 in Kraft. Auch für WEBIT hat diese europaweite Verordnung eine große Bedeutung. Im Zuge der Vorbereitung des „Stichtags“ und der weiteren Umsetzung wurde WEBIT durch die Datenschutzbeauftragten im Kreis und GZW umfassend beteiligt.

Folgende Punkte wurden abgestimmt:

- Informationspflicht bei Datenerhebungen
- Erweiterung der Auskunftsrechte
- Meldepflicht
- erweiterte Dokumentation

Die Umsetzung des

- „technischen Datenschutzes“

ist primäres Aufgabengebiet der IT. Hier wurde durch WEBIT in den letzten Jahren, getriggert durch die weitgehend parallelen IT-Sicherheitsforderungen, eine qualifizierte und nachprüfbar IT-Basis aufgebaut.

Mit der DSGVO ist im Kundenkreis die Bedeutung und Komplexität von Datenschutz und Datensicherheit erneut sehr transparent geworden. Der im ersten Quartal 2018 notwendige Aufwand zur Umsetzung der Verordnung war sehr groß. Es ist aber abzusehen, dass zukünftig diesem Bereich weit mehr Ressourcen zugeordnet werden müssen.

III. Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft sowie Chancen & Risiken der zukünftigen Entwicklung

Die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung von WEBIT sind sehr vielschichtig. Viele Aspekte der zukünftigen Entwicklung von WEBIT werden und können nicht durch den Eigenbetrieb WEBIT beeinflusst werden. Einen essentiellen Einfluss haben hierbei die IT-Entwicklungen oder politische Entscheidungen.

1 Umfang und Komplexität der IT

Der Jahresabschluss 2017 ist ein leuchtendes Beispiel für den Erfolg einer kooperativen IT im Wetteraukreis. Dieser Erfolg beruht monetär auf dem stetig wachsenden Aufgabenumfeld. In einem strukturierten und standardisierten Umfeld bedeutet Wachstum, reflektiert auf das Endgerät, eine linear degressive Kostenentwicklung.

Das auch für die nahe Zukunft prognostizierte personelle Wachstum des Kreises ist eine Chance der zukünftigen Entwicklung von WEBIT.

Der IT-Umfang steigt aber nicht nur zahlenmäßig, er findet vor allem prozess- und produktorientiert statt. Die Komplexität und der Vernetzungsbedarf neuer Systeme nehmen beständig zu. Diese Entwicklung umfasst jede Komponente und jedes System der IT und im Besonderen die Anwendungssysteme. Erfolg oder Misserfolg einer neuen Technologie hängt somit wesentlich an der strategischen und qualifizierten Einführung einer effektiven Administration. Technisch steht im Wetteraukreis hier WEBIT in der Verantwortung. Die fachseitige Administration erfolgt durch Fachanwendungsspezialisten in den betroffenen Dienststellen. Nur wenn IT und Fachseite eng und qualifiziert zusammenarbeiten, ist ein echter Erfolg zu erzielen. Nur dann können die stetig steigenden Anforderungen unserer Kunden im Wetteraukreis erfüllt werden.

Das Risiko des aus vielen Gründen steigenden IT-Mehrbedarfs liegt schwerpunktmäßig im Personalbereich. Nur wenn es WEBIT und der Fachseite gelingt, qualifiziertes Personal langfristig zu binden, können die Anforderungen der Zukunft gemeistert werden.

Für WEBIT ist die Personalfrage prioritär. Ein Schwerpunkt der Personalpolitik ist der Ausbildungsbereich. WEBIT wird 2018 erneut, in Kooperation mit dem GZW, zwei Ausbildungsplätze zum Fachinformatiker bereitstellen, für die bereits Ausbildungsverträge geschlossen wurden. 2018 wird auch erstmalig ein duales Studium finanziert. Auch für diese Position wurde bereits ein geeigneter Bewerber gewonnen.

Der Stellenplan des Eigenbetriebes 2019/2020 wird den steigenden IT-Anforderungen angepasst. Die notwendige Personalverstärkung um je eine Stelle wird den politischen Führungskräften im Wirtschaftsplan 2019/2020 zur Entscheidung vorgelegt.

2 Hochverfügbarkeit

Welche Bedeutung hat eine funktionale IT im Wetteraukreis? Was geht noch, wenn dort eine Störung auftritt? Wie lange darf eine Störung dauern? Alle dies sind essentielle Fragen der IT-Sicherheit und bedingen den Aufbau einer kreisbezogenen IT-Strategie und eines Risikomanagements.

Wir im Wetteraukreis haben uns bereits 2008 umfänglich mit diesen Fragen beschäftigt und eine IT-Leistungsvereinbarung abgeschlossen. Hier nimmt der Wetteraukreis bundesweit eine Sonderstellung ein. Die Überarbeitung dieser Vereinbarung wurde zwischen Kreis und WEBIT für 2018 projektiert. Nur wenn die Anforderungen an WEBIT klar definiert sind, können konkrete Maßnahmen und Projekte definiert und umgesetzt werden. Die Herausforderung 7*24 ist hierbei ein besonderer Meilenstein und essentiell für die „Chance und Risiko“ des IT-Dienstleisters WEBIT im Wetteraukreis.

3 Ausbau der strategischen Kompetenzen und Kooperationen

Der stetig steigende IT-Bedarf und vermutlich immer knapper werdende Personalressourcen zwingen die IT zu strategischen Lösungen. Was sind Kernkompetenzen und was kann nicht mehr mit eigenen Kräften administriert werden? Eine Problemlösung ist hier das bei WEBIT bereits mehrfach praktizierte Modell der „Interkommunalen Kooperation“. Die Zusammenarbeit von WEBIT, GZW und den Kommunen Büdingen und Rockenberg ist hier ein leuchtendes Beispiel. Eine Kooperation bedingt immer Führungsentscheidungen auf höchster Ebene. Eine enge IT-Zusammenarbeit setzt aber auch gegenseitiges Verständnis voraus. Optimierungen oder Anpassungen müssen abgeprochen und koordiniert werden. Nur so kann ein wirtschaftlicher Prozess aufgebaut werden. IT-Synergie ist auch weiterhin die strategische Zielrichtung von WEBIT. IT-Kooperation ist „DER WEG“ um, trotz aller erkennbaren Schwierigkeiten und Probleme, die zukünftigen Herausforderungen im IT-Sektor meistern zu können.

Erfolg oder Misserfolg eines IT-Dienstleisters orientiert sich primär am Einsatz der Mitarbeiter/innen. Nur so gelingt es, Akzeptanz für die geleistete Arbeit beim Kunden zu erzielen. Auch in der Verwaltung und im Gesundheitswesen wird es immer schwieriger, ausreichend qualifiziertes Personal zu bekommen. Prozesse müssen mehr und mehr automatisiert werden. Hier wächst der Druck auf die IT. Es ist absehbar, dass bei IT-Beauftragungen zukünftig nicht mehr der monetäre Aspekt im kundenseitigen Vordergrund stehen wird, da die Wirtschaftlichkeit mehr und mehr durch den Faktor Verfügbarkeit und Sicherheit geprägt wird.

Hierin steckt DIE Herausforderung für den kommunalen IT-Eigenbetrieb WEBIT.

4 **Wirtschaftsplan 2018**

Der Wirtschaftsplan 2018 ist die lineare Fortschreibung einer konsequenten IT-Strategie. Er knüpft unmittelbar an die Planung der Vorjahre und die in 2017 erreichten Ziele an.

Ständig steigende Anforderungen bedingen ein klares Konzept. Dem „Mehr“ kann nur durch eine konsequente Standardisierung und den Ausbau von interkommunalen Kooperationen entgegengetreten werden. Die zunehmende „Komplexität“ bedingt den Aufbau von Know-how und die Festlegung von Kernkompetenzen. Kundenseitig wird das „IT-Risiko“ sehr stark mit dem Begriff „IT-Verfügbarkeit“ verknüpft. IT-Verfügbarkeit und IT-Sicherheit werden heute nicht ausschließlich von infrastrukturellen Faktoren bestimmt. Cyberkriminalität stellt mittlerweile ein mindestens ebenso, wenn nicht größeres Risiko dar. Der Ausbau eines Sicherheitskonzeptes ist eine der großen Aufgaben des Wetteraukreises und WEBITs in den kommenden Jahren.

Auch 2018 wird die langfristig geplante Modernisierung und Härtung der IT weiter vorangetrieben. Nach den Investitionen 2016 in ein modernes Speichersystem (SAN) und 2017 in die Erneuerung des Netzwerkes (Core-Switches) und den Ausbau des Firewallsystems, ist für 2018 die Modernisierung der Virtualisierung und die Aktualisierung des im Projekt ALTAS-NG aufgebauten Windows-Systemumfeldes geplant. Ein Versionsupdate von Virtualisierung, Verzeichnisdienst, Server- und Clientbetriebssystem und relevanter Software ist turnusmäßig im mehrjährigen Abstand durchzuführen. Eine ausreichende IT-Sicherheit kann nur bei stetiger Wartung und Softwareaktualisierung gewährt werden. Kundenseitig wird 2018 vor allem der Ausbau des Dokumentenworkflows und der digitalen Archivierung geplant.

Ein weiterer Schwerpunkt des Wirtschaftsjahres 2018 ist der Personalbereich. Hier steht im Besonderen die Ausbildung von Nachwuchskräften im Zentrum. Beide Auszubildende haben im 2. Quartal 2018 ihre Ausbildung zum Fachinformatiker erfolgreich abgeschlossen und wurden durch WEBIT und das GZW in ein unbefristetes Angestelltenverhältnis übernommen. Dies ist eine wichtige Verstärkung für das IT-Team. Die im Wirtschaftsplan vorgesehenen beiden neuen Ausbildungsstellen konnten besetzt werden. Zusätzlich wurde durch WEBIT ein „Duales Studium“ ausgeschrieben. Auch für diese Position konnte ein geeigneter Bewerber gefunden werden.

Umsatzplanung 2018:

| Erträge | Jahresabschluss 2017 | Wirtschaftsplan 2017 | Wirtschaftsplan 2018 |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Erlöse aus Lieferungen und Leistungen an die Verwaltung des Wetteraukreises | 2.513.718,95 € | 2.319.254,00 € | 2.372.971,00 € |
| Erlöse aus Lieferungen und Leistungen für e-Government | 187.803,25 € | 198.503,00 € | 229.064,00 € |
| Erlöse aus Lieferungen und Leistungen an die Zentrale Leitstelle | 151.804,15 € | 117.085,00 € | 110.626,00 € |
| Erlöse aus Lieferungen und Leistungen an Eigenbetriebe und kreisnahe Betriebe | 13.744,22 € | 13.826,00 € | 13.760,00 € |
| Erlöse aus Lieferungen und Leistungen an Dritte | 250.393,01 € | 206.000,00 € | 205.884,00 € |
| Summe Erlöse aus Lieferung und Leistung | 3.117.463,58 € | 2.854.668,00 € | 2.932.305,00 € |
| Erlöse aus Telefondiensten | 263.993,69 € | 250.000,00 € | 271.000,00 € |
| Erlöse aus Kopierdiensten | 229.221,02 € | 215.000,00 € | 224.000,00 € |
| Gesamtumsatz | 3.610.678,29 € | 3.319.668,00 € | 3.427.305,00 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 47.044,80 € | 33.000,00 € | 41.000,00 € |
| Zinsen und ähnliche Erträge | | | |
| Gesamtertrag | 3.657.723,09 € | 3.352.668,00 € | 3.468.305,00 € |

Der Anstieg des geplanten Umsatzes 2018 errechnet sich aus den im letzten Jahr deutlich angestiegenen Anwenderzahlen und den damit höheren PC-bezogenen Umlagekosten. Wir rechnen 2018 mit keinen signifikanten Personalzuwächsen, daher werden Investitionen im anwenderbezogenen Beschaffungssegment (PC, Drucker, Netzwerk, Zubehör, Lizenzen) zurückgehen. Diese Kosten werden, im Gegensatz zu zentralen Investitionen, die durch die großen zentralen Projekte 2017 sehr hoch waren und durch WEBIT getragen werden, unmittelbar an die Kunden weiterbelastet. Dies wirkt sich natürlich reduktiv auf den geplanten Umsatz im laufenden Jahr aus.

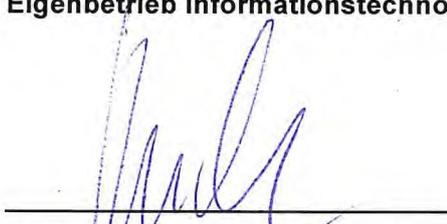
Die großen Investitionen 2016 und 2017 und gestiegene Personalkosten bedingen ein geplantes Haushaltsminus von ca. 100 T€. Im Gegensatz zu vielen anderen Betrieben betreibt WEBIT eine sehr konservative Haushaltsplanung. In der Kalkulation sind nur konkret absehbare Einnahmen und Ausgaben berücksichtigt. Sonderaufträge oder ungeplante Umsätze führen in der Regel zu etwas höheren Einnahmen, dies zeichnet sich auch 2018 bereits ab. Die geringe Höhe des berechneten Defizits und die Erfahrungswerte der Vorjahre sind ausschlaggebend, dass 2018 keine Entgelterhöhung geplant wurde.

Erfolg oder Misserfolg eines IT-Dienstleisters orientiert sich nicht nur an den monetären Aufwendungen, sie sind vielmehr vom Einsatz der Mitarbeiter/innen und deren Akzeptanz beim Kunden geprägt. Zentraler Aspekt ist und bleibt natürlich die Wirtschaftlichkeit. IT-Leistungen und Kosten sind grundsätzlich nur schwer zu vergleichen. Es ist aber das Recht des Kunden, diese Bewertung durchzuführen. Viele Faktoren der zukünftigen Entwicklung des Eigenbetriebes WEBIT werden daher durch unsere Kundenorientierung eigenbestimmt und beruhen auf der Bewertung der Kunden und der Politik im Wetteraukreis. WEBIT ist ITK-Dienstleister im Wetteraukreis. Wir werden auch weiterhin alles tun, um dieser herausfordernden Aufgabe gerecht zu werden.

Friedberg, den 24. Mai 2018

WEBIT

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises



Dieter L. Krach, Dipl. Informatiker
Betriebsleiter



Wetterau

WEBIT

Wirtschaftsplan

**des Eigenbetriebes Informationstechnologie
des Wetteraukreises**

für die

Wirtschaftsjahre 2019 / 2020

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

| Inhaltsübersicht | Seite |
|---|-------|
| I. Feststellung des Wirtschaftsplanes für die Jahre 2019 und 2020 | 3 |
| II. Vorbericht zum Wirtschaftsplan | 5 |
| III. Erfolgsplan 2019 / 2020 | 7 |
| IV. Erläuterungen zum Erfolgsplan | 15 |
| V. Vermögensplan | 20 |
| - Vermögensplan 2019 | 21 |
| - Vermögensplan 2020 | 26 |
| VI. Erläuterungen zum Vermögensplan | 31 |
| VII. Finanzplan 2018 – 2022 | 32 |
| VIII.. Erläuterungen zum Finanzplan 2018 – 2022 | 39 |
| IX. Übersicht der leistungsverändernden Vorhaben (Projekte) | 39 |
| X. Mittelfristiges Investitionsprogramm 2018 - 2022 | 44 |
| XI. Stellenübersicht | 48 |
| XII. Erläuterungen zur Stellenübersicht | 50 |
| XIII. Entgeltverzeichnis – Anlage zum Wirtschaftsplan 2019 / 2020 | 51 |
| XIV. Erläuterungen Fachbegriffe und Abkürzungen | 69 |

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes IT des Wetteraukreises für die Wirtschaftsjahre 2019 und 2020

Der Kreistag des Wetteraukreises hat in seiner Sitzung vom 05.09.2018 folgenden Wirtschaftsplan für die Wirtschaftsjahre 2019 und 2020 beschlossen:

§ 1

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Der Wirtschaftsplan wird im Erfolgsplan für das Kalenderjahr | 2019 | 2020 |
| in den Erträgen auf | 3.886.230,00 Euro | 3.966.880,00 Euro |
| in den Aufwendungen auf | 3.908.206,00 Euro | 4.109.249,00 Euro |
| im Vermögensplan für das Kalenderjahr | 2019 | 2020 |
| in den Einnahmen auf | 996.750,00 Euro | 1.401.750,00 Euro |
| in den Ausgaben auf | 996.750,00 Euro | 1.401.750,00 Euro |

festgesetzt

§ 2

| | | |
|--|------|---------------------|
| Der Gesamtbetrag der Kredite im Vermögensplan zur Finanzierung von Maßnahmen wird in | 2019 | 2020 |
| auf 200.274,00 Euro | | auf 511.486,00 Euro |

festgesetzt.

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird in

2019

2020

auf 400.000,00 Euro

auf 400.000,00 Euro

festgesetzt.

§ 5

Es gilt das vom Kreistag mit dem Wirtschaftsplan am 05.09.2018 beschlossene mittelfristige Investitionsprogramm für die Wirtschaftsjahre 2018 bis 2022.

§ 6

Es gilt die vom Kreistag mit dem Wirtschaftsplan am 05.09.2018 beschlossene Stellenübersicht für die Wirtschaftsjahre 2019 und 2020.

Friedberg, den 05.09.2018

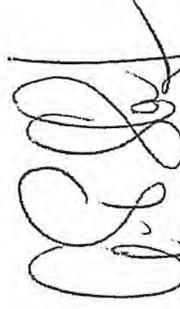


Jan Weckler

Landrat

Wetteraukreis Friedberg

Der Kreisausschuss



Karl-Peter Schäfer

Dezernent WEBIT

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2019 / 2020

Digitale Technologien verändern in rasantem Tempo die Art wie wir arbeiten und leben. Diese Umstellung ist eine große Herausforderung für alle Unternehmen. Nicht nur im Wetteraukreis sind, auch verursacht durch das Online-Zugangsgesetz (OZG), die Anstrengungen zur Umsetzung dieser digitalen Transformation zukünftig zu intensivieren. Der Aufbau und die Digitalisierung der gelebten Prozesse ist, wie im Gesetz auf Ende 2025 terminiert, eine herausfordernde Aufgabe.

Das seit Jahren stetige Mehr an IT, ein beständig komplexer werdendes IT-Umfeld, immer kürzere IT-Innovationszyklen und vor allem die rasant wachsende Bedrohung der IT-Sicherheit macht eine moderne, strategische und leistungsfähige IT unabdingbar.

Dafür steht WEBIT.

WEBIT zeichnet Verantwortung für die Implementierung und den Betrieb einer sicheren, hochverfügbaren und zukunftsorientierten ITK-Infrastruktur und ITK-Kommunikation. WEBIT begleitet im fachspezifischen Umfeld den Betrieb, das Änderungsmanagement und die strategische Modernisierung aller Anwendungen und Fachanwendungen. Diese strategische Modernisierung wird immer komplexer, da viele Fachbereiche mit IT-spezifischen Herausforderungen zu kämpfen haben. Die Bedeutung einer funktionalen und „rund um die Uhr“ verfügbaren IT ist sehr hoch. Ein potentieller Ausfall, selbst eines kleinen Teils der IT, hätte drastische Auswirkungen auf das Leistungsportfolio unserer kommunalen Kunden oder medizinischen Einrichtungen.

WEBIT stellt für die Jahre 2019/2020 erstmalig, im Einklang mit dem Wetteraukreis, einen Doppelhaushalt auf. Grundsätzlich wird im extrem dynamischen Umfeld, das die IT sicherlich ist, die Planungssicherheit im zweiten Jahr geringer. Zentraler Aspekt des zweijährigen Wirtschaftsplans ist die weitere Gewährung der sehr hohen Verfügbarkeit und der sukzessive und konsequente Ausbau der IT-Sicherheit. Genau dies ist die elementare Basis der kontinuierlichen Umsetzung der vorgegeben „digitalen Transformation“.

Der Leistungsfähigkeit und Qualität des ITK-Dienstleisters WEBIT basiert exklusiv auf dem Know-how der IT-Mitarbeiterinnen und IT-Mitarbeiter. Kritisch ist, dass der IT-Mitarbeiterstamm nicht mit der großen Zunahme von ITK-Aufgaben und -Verantwortung der letzten Jahre angewachsen ist. Die kooperativ arbeitende IT von WEBIT und dem GZW kann bereits heute nur noch unter größter Mühe die gestellten Aufgaben im notwendigen Umfang und in der geforderten Qualität erfüllen. Viele administrative oder strategische Aufgaben bleiben auf der Strecke. Die Anpassung des Stellenplanes um je eine Stelle 2019 und 2020 ist zur Erfüllung der gestellten Aufgaben und unter Berücksichtigung der kritischen Altersstruktur unverzichtbar.

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Nur wenn es der Kreis-IT gelingt, langfristig qualifiziertes IT-Personal zu binden, ist WEBIT in der Lage die notwendige ITK-Unterstützung im Wetteraukreis zu gewährleisten. Ein wichtiger Aspekt ist hierbei die Nachwuchsausbildung. WEBIT konnte 2018 erneut zwei Ausbildungsplätze zum Fachinformatiker und erstmals einen dualen Studiengang mit geeigneten Bewerbern besetzen. Über diesen Zuspruch sind wir sehr stolz.

Im Wirtschaftsplan 2019/2020 wurde auch das Entgeltverzeichnis den veränderten Prozessen und Anforderungen im Wetteraukreis angepasst. Schwerpunkt der Anpassung war das im politischen Rahmen geforderte Prinzip der verursachungsgerechten Kostenweiterbelastung. Dies führte vor allem in der Applikationsbetreuung zu einer Umverteilung der Kosten. Viele Fachdienste und Fachbereiche werden entlastet, andere, die eine leistungsstarke IT bedingen, werden mit höheren Betreuungskosten abgerechnet. Die spezifischen IT-Kosten wurden dabei nur geringfügig, im Rahmen der zukünftigen personellen Mehrkosten, angepasst.

WEBIT wird auch 2019/2020 seine Verantwortung wahrnehmen und engagiert, kompetent und professionell seine Kunden im Wetteraukreis servizieren.

Denn: Dafür steht WEBIT!

Erfolgsplan

**des Eigenbetriebes Informationstechnologie
des Wetteraukreises**

für die

Wirtschaftsjahre 2019 und 2020

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Wirtschaftsplan 2019 / 2020

des Eigenbetriebs IT des Wetteraukreises

Erfolgsplan

| | Bezeichnung | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Rechnungs- |
|-----------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | ergebnis 2017 |
| | | € | € | € | € | € |
| | Erträge | | | | | |
| 1. Umsatzerlöse | | | | | | |
| EE01 | Erlöse aus Lieferungen und Leistungen an die Kreisverwaltung | 2.616.730,00 | 2.604.410,00 | 2.311.471,00 | 2.152.770,00 | 2.404.665,01 |
| EE02 | Erlöse aus Lieferungen und Leistungen für e-Government | 205.670,00 | 180.880,00 | 229.064,00 | 198.503,00 | 187.803,25 |
| EE03 | Erlöse aus Lieferungen und Leistungen an die zentrale Leitstelle | 219.100,00 | 182.340,00 | 110.626,00 | 117.085,00 | 151.804,15 |
| EE04 | Erlöse aus Lieferungen und Leistungen an Eigenbetriebe und kreisnahe Betriebe | 15.500,00 | 15.500,00 | 13.760,00 | 13.826,00 | 13.744,22 |
| EE05 | Erlöse aus Lieferungen und Leistungen an Dritte | 267.380,00 | 257.600,00 | 205.884,00 | 206.000,00 | 250.393,01 |
| EE06 | Erlöse aus Lieferungen und Leistungen aus Projekten | 51.500,00 | 71.500,00 | 61.500,00 | 166.484,00 | 109.053,94 |
| EE07 | Erlöse aus Telefonleistungen | 280.000,00 | 275.000,00 | 271.000,00 | 250.000,00 | 263.993,69 |
| EE08 | Erlöse aus Druck- und Kopierleistungen | 270.000,00 | 258.000,00 | 224.000,00 | 215.000,00 | 229.221,02 |
| | Summe Umsatzerlöse | 3.925.880,00 | 3.845.230,00 | 3.427.305,00 | 3.319.668,00 | 3.610.678,29 |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

| | Bezeichnung | Ansatz 2020 | Ansatz 2019 | Ansatz 2018 | Ansatz 2017 | Rechnungs- ergebnis 2017 |
|------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|
| | Erträge | € | € | € | € | € |
| EE09 | <u>2. Sonstige betriebliche Erträge</u> Sonstige betriebliche Erträge | 41.000,00 | 41.000,00 | 41.000,00 | 33.000,00 | 47.044,80 |
| EE10 | <u>3. Sonstige Erträge</u> Zinsen und ähnliche Erträge Außerordentliche Erträge | | | | | |
| | Summe Erträge | 3.966.880,00 | 3.886.230,00 | 3.468.305,00 | 3.352.668,00 | 3.657.723,09 |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Wirtschaftsplan 2019 / 2020 des Eigenbetriebs IT des Wetteraukreises Erfolgsplan

| Bezeichnung | | Ansatz 2020 | Ansatz 2019 | Ansatz 2018 | Ansatz 2017 | Rechnungs- ergebnis 2017 |
|---------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|
| Aufwendungen | | € | € | € | € | € |
| 1. Personalaufwand | | | | | | |
| AE01 | Beschäftigtenvergütungen | 931.770,00 | 853.150,00 | 769.203,00 | 749.772,00 | 715.602,66 |
| AE02 | AGA zur ZVK f. Beschäftigte | 77.260,00 | 70.525,00 | 63.573,00 | 62.806,00 | 59.867,82 |
| AE03 | AGA z. gesetzl. Soz. Vers. f. Beschäftigte | 182.635,00 | 166.370,00 | 145.772,00 | 143.091,00 | 137.862,57 |
| AE04 | Beamtenbezüge | 132.580,00 | 128.720,00 | 109.844,00 | 117.202,00 | 111.188,35 |
| AE05 | Versorgungsrücklagen u. Umlage zur Versorgungskasse | 24.400,00 | 22.400,00 | 20.400,00 | 19.600,00 | 21.825,85 |
| AE06 | Beihilfe | 6.500,00 | 6.300,00 | 8.500,00 | 9.700,00 | 6.153,44 |
| AE07 | Rückstellung Pension (Beamte) | 60.000,00 | 60.000,00 | 20.000,00 | 60.000,00 | 142.251,00 |
| AE08 | Rückstellung Beihilfe (Beamte) | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 10.000,00 | 5.042,00 |
| AE09 | Rückstellung Lebensarbeitszeitkonten (Beamte) | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 2.475,61 |
| AE10 | Rückstellung Urlaub/Überstunden | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 2.464,40 |
| AE11 | Ausbildungsvergütung Fachinformatiker / Studium Plus | 48.105,00 | 47.135,00 | 24.021,00 | 32.725,00 | 32.938,79 |
| | <i>Summe Personalaufwand</i> | <i>1.472.750,00</i> | <i>1.364.100,00</i> | <i>1.170.813,00</i> | <i>1.206.396,00</i> | <i>1.237.672,49</i> |
| 2. Abschreibungen | | | | | | |
| AE12 | Abschreibung für getätigte Investitionen | 605.931,00 | 554.393,00 | 464.360,00 | 419.914,00 | 637.878,38 |
| AE13 | Abschreibung geplante Investitionen | 156.183,00 | 113.933,00 | 92.933,00 | 130.716,00 | |
| | <i>Summe Abschreibungen</i> | <i>762.114,00</i> | <i>668.326,00</i> | <i>557.293,00</i> | <i>550.630,00</i> | <i>637.878,38</i> |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

| Bezeichnung | | Ansatz 2020 | Ansatz 2019 | Ansatz 2018 | Ansatz 2017 | Rechnungs- ergebnis 2017 |
|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------------|
| Aufwendungen | | € | € | € | € | € |
| <u>3. Aufwendungen für bezogene Waren und Leistungen</u> | | | | | | |
| Objekte: Allgemein, leistungserhaltend | | | | | | |
| AE14 | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Datenträger etc.) | 25.000,00 | 25.000,00 | 30.000,00 | 25.000,00 | 24.985,70 |
| AE15 | Wartungsverträge | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 45.000,00 | 22.792,17 |
| AE16 | Telefonie (Bereitstellung und Verbindungsentgelte) | 67.000,00 | 67.000,00 | 67.000,00 | 62.000,00 | 55.343,36 |
| AE17 | Mobile Kommunikation | 68.000,00 | 68.000,00 | 68.000,00 | 50.000,00 | 61.257,00 |
| AE18 | Kopierer- / Druckerbetrieb | 130.000,00 | 130.000,00 | 133.000,00 | 125.000,00 | 126.979,55 |
| AE19 | Datenleitungen | 75.000,00 | 75.000,00 | 70.000,00 | 60.000,00 | 71.024,43 |
| AE20 | Softwarepflegeverträge allgemein | 220.000,00 | 220.000,00 | 190.000,00 | 165.000,00 | 182.870,52 |
| AE21 | Fachapplikationen (Softwarepflege) | 868.285,00 | 859.680,00 | 839.500,00 | 782.829,00 | 804.429,21 |
| AE22 | Internet/E-Mail | 45.000,00 | 45.000,00 | 50.000,00 | 45.000,00 | 45.845,89 |
| AE23 | techn. Dienstleistungen, Installation, Reparatur | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 20.000,00 | 42.429,99 |
| AE24 | techn. Consulting | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 25.751,16 |
| AE25 | Entsorgungskosten | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.248,55 |
| Summe Objekte | | 1.599.285,00 | 1.590.680,00 | 1.548.500,00 | 1.400.829,00 | 1.464.957,53 |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

| | Bezeichnung | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Rechnungs- |
|--|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2017 | ergebnis |
| | | € | € | € | € | € | € |
| Aufwendungen | | | | | | | |
| | Projekte:Leistungsverändernd (Beratung, Inst., Schulung) | | | | | | |
| P111 | Neuer Serverraum | | | | 10.000,00 | | |
| P202 | e-government: DMS * | | | 10.000,00 | | | |
| P244 | e-government: Archivierung Aktenbestand | | | 10.000,00 | | | |
| P237 | e-government: GIS - Erweiterungen | | | | | | |
| P237 | e-government: GIS - Bauleitplanung | 10.000,00 | 10.000,00 | | | | |
| P107 | Systemmonitoring | | | | | | |
| P203 | Prüfungssoftware Revision (FD04) | | | | | | |
| P247 | Schnittstellen Finanzbuchhaltung - Fachapplikationen (FD 1.2) | 15.000,00 | 15.000,00 | | | | |
| P204 | Inventarisierungssoftware (FD 1.2) | 10.000,00 | 10.000,00 | | | | |
| P246 | Implementierung e-Portal | 10.000,00 | | | | | |
| P211 | Octoware TN (FD 2.3) | | | | | | 8.318,10 |
| P210 | SW Sozialwesen (FB 3) | 20.000,00 | 25.000,00 | 20.000,00 | | | 13.467,83 |
| P213 | Bauantrag Online (FD 4.5)* | | | 10.000,00 | | | |
| P243 | Archivierung Bauakten (FD 4.5)* | | | 20.000,00 | | | |
| P215 | LuGM | | 15.000,00 | | | | |
| P241 | e-Vergabe (FB 5 u.a.) | | | | 5.000,00 | | |
| * Fortführung eines Projektes aus 2018 / Projektmittel wurden in 2018 nicht oder nur teilweise verwendet | | | | | | | |
| Summe Projekte | | 65.000,00 | 75.000,00 | 90.000,00 | 79.500,00 | | 21.785,93 |
| Summe Aufwendungen für bezogene Waren und Leistungen | | 1.664.285,00 | 1.665.680,00 | 1.638.500,00 | 1.480.329,00 | | 1.486.743,46 |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

| Bezeichnung | | Ansatz 2020 | Ansatz 2019 | Ansatz 2018 | Ansatz 2017 | Rechnungs- ergebnis 2017 |
|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------------|
| | | € | € | € | € | € |
| Aufwendungen | | | | | | |
| <u>4. Sonstige betriebliche Aufwendungen</u> | | | | | | |
| AE26 | Regiekosten | 28.000,00 | 28.000,00 | 28.000,00 | 28.000,00 | 26.934,99 |
| AE27 | Mietkosten Büroräume | 34.000,00 | 34.000,00 | 34.000,00 | 34.000,00 | 34.217,20 |
| AE28 | Heizung, Strom, Wasser | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 6.742,44 |
| AE29 | Reinigung | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.483,00 |
| AE30 | Dienstreisen | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 3.000,00 | 2.317,29 |
| AE31 | Bewirtung | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 663,53 |
| AE32 | Fortbildung | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 2.629,11 |
| AE33 | Ausbildungskosten | 15.500,00 | 15.500,00 | 8.500,00 | 11.000,00 | 10.491,88 |
| AE34 | Betrieb, Instandhaltung, Reparatur | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 2.790,51 |
| AE35 | Jahresabschluss, Rechtsberatung | 10.000,00 | 10.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 | 7.842,30 |
| AE36 | Organisationsberatung | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | |
| AE37 | Kopierkosten | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 864,68 |
| AE38 | Bürobedarf | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 137,84 |
| AE39 | Bücher und Zeitschriften | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 365,70 |
| AE40 | Post- und Fernmeldegebühren | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.800,00 | 3.340,73 |
| AE41 | Sonstige Personalaufwendungen | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.082,50 |
| AE42 | Arbeitsmedizinischer u. sicherheitstech. Dienst | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 448,28 |
| AE43 | Aufwendungen aus Abgängen/Verkäufen von Anlagegütern | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 12.750,80 |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

| Bezeichnung | | Ansatz 2020 | Ansatz 2019 | Ansatz 2018 | Ansatz 2017 | Rechnungs- ergebnis 2017 |
|-------------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|
| | | € | € | € | € | € |
| Aufwendungen | | | | | | |
| Übrige sonstige Aufwendungen | | | | | | |
| AE44 | Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten (Betriebskommission) | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.600,00 | 1.135,40 |
| AE45 | Versicherungen/ Mitgliedschaften | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 6.000,00 | 6.657,75 |
| AE46 | Nebenkosten Geldverkehr/ Kontoführung | 250,00 | 250,00 | 250,00 | 250,00 | 125,33 |
| AE47 | Zinsen für Kontoführung und Kreditaufnahme | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 590,57 |
| AE48 | Zinsaufwand für Pensionsrückstellungen und sonstige Aufwendungen | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 44.978,00 |
| AE49 | Sonstige Geschäftsausgaben | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 1.804,16 |
| AE50 | Steuern vom Einkommen und Ertrag | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | |
| | <i>Summe sonstige betr. Aufwendungen</i> | <i>189.950,00</i> | <i>189.950,00</i> | <i>183.950,00</i> | <i>184.850,00</i> | <i>176.393,99</i> |
| | Außerordentliche Aufwendungen | 20.150,00 | 20.150,00 | 20.150,00 | 20.150,00 | 20.150,00 |
| | Summe Aufwendungen | 4.109.249,00 | 3.908.206,00 | 3.570.706,00 | 3.442.355,00 | 3.558.838,32 |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Der Erfolgsplan weist für das Wirtschaftsjahr 2019 auf der Einnahmenseite ein Defizit von 21.976,00 Euro, für das Wirtschaftsjahr 2020 ein Defizit von 142.369,00 Euro aus. Gemäß § 11 Abs 6 EigBGes soll dieser voraussichtliche Jahresverlust auf neue Rechnung vorgetragen werden (zum Jahresabschluss 2017 hat der Rechnungsvortrag -vorbehaltlich der Zustimmung des Kreistags - einen Stand von + 96.760,88 Euro). Laut § 11 Abs 6 EigBGes sind die Gewinne der folgenden fünf Jahre zunächst zur Verlusttilgung zu verwenden.

I. Erträge Umsatzerlöse EE01

Erlöse aus Lieferungen und Leistungen an die Kreisverwaltung
Die Steigerung der Anzahl an IT-Arbeitsplätzen, Folgekosten aus Beschaffungen von Hard- und Software und steigende Kosten für Fachapplikationen bedingen einen Anstieg bei den geplanten Erlösen aus Standard-IT-Leistungen an die Kreisverwaltung.

EE02

Erlöse aus Lieferungen und Leistungen für e-Government
Separate Darstellung der Erlöse aus e-Government (GIS und DMS - Elektron. Anordnungswesen). Es handelt sich um fachdienstübergreifende zukunftsorientierte Bereiche.

EE03

Erlöse aus Lieferungen und Leistungen an die zentrale Leitstelle
Dieser Bereich wird separat dargestellt, da es sich bei der Leitstelle um einen Kunden mit spezifischer Konfiguration handelt.

EE04

Erlöse aus Lieferungen und Leistungen an Eigenbetriebe und kreisnahe Betriebe
Hier handelt es sich um Umsätze mit dem AWB und dem Wasserverband Nidda.

EE05

Erlöse aus Lieferungen und Leistungen an Dritte
Die Erlöse aus Lieferungen und Leistungen an Dritte beinhalten Umsätze mit dem Jobcenter, der Stadtverwaltung Büdingen, der Gemeinde Rockenberg, dem GZW und der Wirtschaftsförderung Wetterau.

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

EE06

Erlöse aus Lieferungen und Leistungen aus Projekten

Die Position enthält erwartete Erlöse aus IT-Projekten der Fachdienste. Die Erlöse aus e-Government-Projekten sind in EE02 enthalten.

EE07

Erlöse aus Telefonleistungen

Die Erlöse aus Telefondiensten (Festnetztelefonie und mobile Kommunikation) enthalten die Umsatzerlöse mit der Kreisverwaltung und weiteren Kunden von WEBIT.

Für 2019 / 2020 wird, auf Basis der aktuellen Zahlen, mit einem Anstieg der Erlöse gerechnet. Neben der Zunahme von Festnetzanschlüssen ist auch die Zunahme der mobilen Kommunikation ursächlich.

EE08

Erlöse aus Kopier- und Druckerleistungen

Die Erlöse aus Kopier- und Druckerleistungen enthalten die Umsatzerlöse mit der Kreisverwaltung und weiteren Kunden von WEBIT. Die Schätzung der voraussichtlichen Erlöse erfolgt auf Basis der aktuellen Zahlen.

In der Kreisverwaltung werden flächendeckend zentral administrierte (und abgerechnete) Drucker und Kopierer eingesetzt. Die Bereitstellungsgebühren für diese Drucker und die Seitenpreise für die darauf erstellten Ausdrucke werden über WEBIT abgerechnet.

Sonstige betriebliche Erträge

EE09

Es handelt sich hierbei um die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

II. Aufwendungen

Personalaufwand

AE01-AE04

Siehe Erläuterungen zur Stellenübersicht auf Seite 50.

In 2019 und 2020 ist jeweils die Einstellung einer/eines zusätzlichen Mitarbeiter/in geplant. Darüber hinaus resultiert die Erhöhung der Personalkosten aus tariflichen Erhöhungen sowie geplanten Höhergruppierungen.

AE07

Rückstellung Pension (Beamte)

Durch das Bilanzmodernisierungsgesetz (BILMoG) ist der Eigenbetrieb seit 2010 zur Bildung höherer Pensionsrückstellungen verpflichtet.

Die Rückstellungen bestehen neben dem Personalaufwand aus Zinseffekten aus der Aufzinsung des Vorjahresbestands. Dieser Zinsaufwand ist unter Position AE48 dargestellt.

AE11

Ausbildungsvergütung Fachinformatiker

In 2018 werden 2 neue Auszubildende sowie im Rahmen von Studium Plus ein Student der Informatik eingestellt (siehe auch Erläuterungen zur Stellenübersicht auf Seite 50).

Abschreibungen

AE12-AE13

Die Investitionen werden linear abgeschrieben. Abschreibungen für Investitionen bis Ende des Wirtschaftsjahres 2018 werden im Pkt. AE12 und für die in 2019 bzw. 2020 neu zu tätigen Investitionen im Pkt. AE13 berücksichtigt.

Aufwendungen für bezogene Waren und Leistungen

Leistungserhaltende Vorhaben = Objekte

Erläuterung zur Position:

AE15

Wartungsverträge

für die USV-Anlagen, eine Funkstrecke und die Kassensautomaten.

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

AE16

Telefonie

Telefon- und Leitungsgebühren, Wartung und Instandhaltung der Telefonanlage incl. Ersatzbeschaffungen.

AE17

Mobile Kommunikation

Vertragskosten und Gerätekauf für Handys, Smartphones und Surfsticks.

AE18

Kopierer- / Druckerbetrieb

Aufwendungen für die zentrale Bereitstellung der Druckdienste.

AE19

Datenleitungen

Angemietete Datenleitungen zwischen den Verwaltungsstandorten. Zusätzliche Standorte und höhere Bandbreiten bedingen eine Kostensteigerung.

AE20

Softwarepflegeverträge allgemein

Kosten für die Wartung von Virtualisierungs- und Systemsoftware sowie Management- und Helpdesksoftware. Diese Kosten sind mengenabhängig und steigen daher mit der Anzahl der Arbeitsplätze bzw. Server. Enthalten sind auch Kosten für Kunden, die an diese weitergegeben werden.

AE21

Fachapplikationen (Softwarepflege)

Wartungsverträge und weitere Kosten externer Firmen für alle Fachapplikationen. Preiserhöhungen und zusätzliche Fachapplikationen bzw. Module führen zur Erhöhung des Aufwands.

Leistungsverändernde Vorhaben = Projekte

siehe Übersicht der leistungsverändernden Vorhaben (Projekte) S. 39 ff.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Erläuterung zur Position:

AE26

Regiekosten

Die Regiekosten sind Kosten für Dienstleistungen, die WEBIT bei der Kreisverwaltung in Anspruch nimmt, u.a. Personalbetreuung, Abwicklung der Buchführung und Überprüfung der Vergaben.

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

AE33

Ausbildungskosten

Im Ausbildungsjahr 2018 werden zwei Auszubildende (Fachinformatiker) sowie ein Student der Informatik (Studium Plus) eingestellt. Es entstehen Kosten für ausbildungsbegleitende Seminare und Studiengebühren.

AE41

Sonstige Personalaufwendungen

Die sonstigen Personalaufwendungen enthalten Kosten für Jobticket, Kantinenzuschuss, Zuschuss zu Gemeinschaftsveranstaltungen etc.

AE48

Zinsaufwand für Pensionsrückstellungen und sonstige Aufwendungen

Zinsaufwendungen nach §67 Abs. 7 EGHGB aus der Neubewertung der Pensionsrückstellungen auf Grund der Anwendung des BilMoG (Bilanzmodernisierungsgesetz).

AE50

Steuern vom Einkommen und Ertrag

Für die anteiligen Erlöse aus der Betreuung "gewerblicher" Kunden (GZW und Jobcenter) ist WEBIT gewerbe- und körperschaftsteuerpflichtig.

Außerordentliche Aufwendungen

Aufwendungen nach §67 Abs. 7 EGHGB aus der Neubewertung der Pensionsrückstellungen auf Grund der Erstanwendung des BilMoG (Bilanzmodernisierungsgesetz) ab 2010.

Vermögensplan

**des Eigenbetriebes Informationstechnologie
des Wetteraukreises**

für die

Wirtschaftsjahre 2019 und 2020

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2019

des Eigenbetriebs IT des Wetteraukreises

- 1 -

| | | Deckungsmittel (Mittelherkunft) | |
|----------|---|---------------------------------|---|
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | Euro | Erläuterung |
| 1 | Zuführungen zum Stammkapital | | |
| 2 | Zuführungen zu Rücklagen abzgl. Entnahmen | | |
| 3 | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen | 128.150,00 | voraussichtl. Zuführung zu Rückstellungen für Pension und Beihilfe |
| 4 | Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen | | |
| 5 | Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6) | 668.326,00 | voraussichtl. Abschreibung auf getätigte und geplante Investitionen |
| 6 | Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse | | |
| 7 | Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" | | |
| 8 | Rückflüsse aus gewährten Darlehen | | |
| 9 | Kredite | | |
| | a) von der Gemeinde | | |
| | b) von Dritten | | |
| 10 | | | |
| 11 | Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt | 200.274,00 | Kreditaufnahme für Investitionen |
| | | <u>996.750,00</u> | |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2019 des Eigenbetriebs IT des Wetteraukreises

- 2 -

| Projekt Nr. | Lfd. Nr. | Ausgaben (Mittelverwendung) Bezeichnung | Planansatz Ausgaben des Wirtschaftsjahres Euro | Verpflichtungser- mächtigungen des Wirtschaftsjahres Euro | Investitionen (nachrichtlich) | | Erläuterungen |
|-------------|------------|---|---|--|----------------------------------|----------------------------------|------------------|
| | | | | | Gesamtaus- gabebedarf Euro | bisher bereitgestellt Euro | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte | | | | | |
| | 1.1 | <u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u> | | | | | |
| AV01 | | Hardware Eigenbetrieb | 6.000,00 | | | | laufender Bedarf |
| AV02 | | Möbel Eigenbetrieb | 2.000,00 | | | | laufender Bedarf |
| | | <i>Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung</i> | <i>8.000,00</i> | | | | |
| | 1.2 | <u>Investitionen für ITK-Ausstattung (Hard- und Software)</u> | | | | | |
| | | <u>a) Objekte: Leistungserhaltend</u> | | | | | |
| AV03 | | Beschaffung Hard- und Software | 100.000,00 | | | | laufender Bedarf |
| AV04 | | Erneuerung zentrale Infrastruktur | 30.000,00 | | | | laufender Bedarf |
| AV05 | | Antivirensoftware | 10.000,00 | | | | Laufzeit 2 Jahre |
| AV06 | | Lizenzen für zentrale Komponenten | 30.000,00 | | | | laufender Bedarf |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2019

| Projekt Nr. | Lfd. Nr. | Ausgaben (Mittelverwendung) | | Planansatz Ausgaben des Wirtschaftsjahres Euro | Verpflichtungen des Wirtschaftsjahres Euro | Investitionen (nachrichtlich) | | Erläuterungen |
|-------------|----------|--|--|---|--|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|
| | | Bezeichnung | | | | Gesamtausgabebedarf Euro | bisher bereitgestellt Euro | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | <u>b) Projekte: Leistungsverändernd</u> | | | | | | |
| P101 | | Ausbau Help-Desk | | 10.000,00 | | 30.000,00 | 20.000,00 | Erweiterung Funktionsumfang |
| P202 | | e-government: DMS - Elektron. Anordnungswesen | | 10.000,00 | | 10.000,00 | | Kundenforderung |
| P244 | | e-government: Archivierung Aktenbestand | | 75.000,00 | | 225.000,00 | 150.000,00 | Kundenforderung |
| P237 | | e-government: GIS - Lizenzen und Hardware | | 45.000,00 | | 45.000,00 | | Kundenforderung |
| P237 | | e-government: GIS - Bauleitplanung | | 20.000,00 | | 55.000,00 | 35.000,00 | Kundenforderung |
| P105 | | Migration System- und Standardsoftware | | 100.000,00 | | 120.000,00 | 20.000,00 | Aktualisierung / Erweiterung |
| P108 | | Telefonanlage - Erweiterung | | 80.000,00 | | 90.000,00 | 10.000,00 | Lizenzen Aktuelle Technologie |
| P118 | | e-mail-Archivierung | | 20.000,00 | | 120.000,00 | 100.000,00 | |
| P117 | | MDM - mobile Device Management / Mobile Kommunikation | | 10.000,00 | | 30.000,00 | 20.000,00 | |
| P110 | | SAN | | 100.000,00 | | 110.000,00 | 10.000,00 | |
| P116 | | Erneuerung zentrale Datensicherung | | 10.000,00 | | 20.000,00 | 10.000,00 | |
| P106 | | LAN - Austausch Netzwerkkomponenten | | 10.000,00 | | 60.000,00 | 50.000,00 | Aktuelle Technologie |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2019

| Ausgaben (Mittelverwendung) | | Investitionen (nachrichtlich) | | | | Erläuterungen |
|-----------------------------|--|---|--|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Projekt Nr. | Lfd. Nr. | Planansatz Ausgaben des Wirtschaftsjahres Euro | Verpflichtungser- mächtigungen des Wirtschaftsjahres Euro | Gesamtaus- gabebedarf Euro | bisher bereitgestellt Euro | |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| P115 | ISMS - Managementsystem für Informationssicherheit / Patchmanagement | 50.000,00 | | 50.000,00 | | Forderung Informationssicherheit |
| P119 | zentrale Datenarchivierung | 50.000,00 | | 50.000,00 | | Kundenforderung |
| P230 | SW Personalmanagement (FD 1.1) | 10.000,00 | | 10.000,00 | | Kundenforderung |
| P227 | Digitale Personalakte (FD 1.1) | 15.000,00 | | 15.000,00 | | Kundenforderung |
| P235 | Umstellung Verwaltungsvollstreckung (FD 1.2) | 10.000,00 | | 10.000,00 | | Kundenforderung |
| P236 | Erneuerung IT-Infrastruktur Leitstelle (FD 2.3.5) | 20.000,00 | | 30.000,00 | 10.000,00 | Kundenforderung |
| P236 | Umzug Leitstelle | 50.000,00 | | 50.000,00 | | Kundenforderung |
| P236 | Umzug Leitstelle Telefonanlage | 25.000,00 | | 25.000,00 | | Kundenforderung |
| P245 | Videokonferenz ASD (FB 3) | 20.000,00 | | 20.000,00 | | Kundenforderung |
| P213 | Bauantrag Online (FD 4.5) | 20.000,00 | | 40.000,00 | 20.000,00 | Kundenforderung |
| P243 | Archivierung Bauakten (FD 4.5) | 20.000,00 | | 40.000,00 | 20.000,00 | Kundenforderung |
| P248 | Anbindung Schulsekretariate (FB 5) | 20.000,00 | | 20.000,00 | | Kundenforderung |
| | <i>Summe Investitionen</i> | <i>970.000,00</i> | | | | |
| | <i>Summe Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte</i> | <i>978.000,00</i> | | | | |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2019

| Projekt Nr. | Lfd. Nr. | Ausgaben (Mittelverwendung) | | Planansatz Ausgaben des Wirtschaftsjahres Euro | Verpflichtungen des Wirtschaftsjahres Euro | Investitionen (nachrichtlich) | | Erläuterungen |
|-------------|----------|---|--|---|--|-------------------------------|-------------------------------|---------------|
| | | Bezeichnung | | | | Gesamtausgabebedarf Euro | bisher bereitgestellt Euro | |
| | 1 | | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | 2 | Finanzanlagen | | | | | | |
| | 3 | Tilgung von Krediten | | | | | | |
| AV07 | | Tilgung Investments WEBIT | | 18.750,00 | | | | |
| | | <i>Summe Tilgung</i> | | 18.750,00 | | | | |
| | 4 | Rückzahlung von Stammkapital | | | | | | |
| AV08 | 5 | Rückzahlung Jahresüberschuss an Wetteraukreis | | | | | | |
| | 6 | Ausgaben / Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplans insgesamt | | <u>996.750,00</u> | | | | |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020

des Eigenbetriebs IT des Wetteraukreises

- 1 -

| | | Deckungsmittel (Mittelherkunft) | |
|----------|---|---------------------------------|---|
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | Euro | Erläuterung |
| 1 | Zuführungen zum Stammkapital | | |
| 2 | Zuführungen zu Rücklagen abzgl. Entnahmen | | |
| 3 | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen | 128.150,00 | voraussichtl. Zuführung zu Rückstellungen für Pension und Beihilfe |
| 4 | Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen | | |
| 5 | Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6) | 762.114,00 | voraussichtl. Abschreibung auf getätigte und geplante Investitionen |
| 6 | Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse | | |
| 7 | Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" | | |
| 8 | Rückflüsse aus gewährten Darlehen | | |
| 9 | Kredite | | |
| | a) von der Gemeinde | 511.486,00 | Kreditaufnahme für Investitionen |
| | b) von Dritten | | |
| 10 | | | |
| 11 | Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt | 1.401.750,00 | |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020 des Eigenbetriebs IT des Wetteraukreises

- 2 -

| Ausgaben (Mittelverwendung) | | Planansatz | | Investitionen (nachrichtlich) | | | |
|-----------------------------|----------|---|-------------------------------------|---|--------------------------|----------------------------|----------------------|
| Projekt Nr. | Lfd. Nr. | Bezeichnung | Ausgaben des Wirtschaftsjahres Euro | Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres Euro | Gesamtausgabebedarf Euro | bisher bereitgestellt Euro | Erläuterungen |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte | | | | | |
| | 1.1 | <u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u> | | | | | |
| AV01 | | Hardware Eigenbetrieb | 6.000,00 | | | | laufender Bedarf |
| AV02 | | Möbel Eigenbetrieb | 2.000,00 | | | | laufender Bedarf |
| | | <i>Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung</i> | <i>8.000,00</i> | | | | |
| | 1.2. | <u>Investitionen für ITK-Ausstattung (Hard- und Software)</u> | | | | | |
| | | <u>a) Objekte: Leistungserhaltend</u> | | | | | |
| AV03 | | Beschaffung Hard- und Software | 120.000,00 | | | | laufender Bedarf |
| AV04 | | Erneuerung zentrale Infrastruktur | 50.000,00 | | | | laufender Bedarf |
| AV05 | | Antivirenssoftware | 10.000,00 | | | | Laufzeit 2 Jahre |
| AV06 | | Lizenzen für zentrale Komponenten | 40.000,00 | | | | laufender Bedarf |
| AV07 | | Virtualisierung | 150.000,00 | | | | Aktuelle Technologie |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020

| Projekt Nr. | Lfd. Nr. | Ausgaben (Mittelverwendung) Bezeichnung | Planansatz | | Investitionen (nachrichtlich) | | Erläuterungen |
|-------------|----------|--|-------------------------------------|---|-------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|
| | | | Ausgaben des Wirtschaftsjahres Euro | Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres Euro | Gesamtausgabebedarf Euro | bisher bereitgestellt Euro | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| P202 | | b) Projekte: Leistungsverändernd e-government: DMS - Elektron. Anordnungswesen | 10.000,00 | | 20.000,00 | 10.000,00 | Kundenforderung |
| P244 | | e-government: Archivierung Aktenbestand | 75.000,00 | | 150.000,00 | 75.000,00 | Kundenforderung |
| P237 | | e-government: GIS - Lizenzen und Hardware | 30.000,00 | | 75.000,00 | 45.000,00 | Kundenforderung |
| P105 | | Migration System- und Standardsoftware | 30.000,00 | | 130.000,00 | 100.000,00 | Aktualisierung / Erweiterung Lizenzen |
| P108 | | Telefonanlage - Erweiterung | 50.000,00 | | 130.000,00 | 80.000,00 | Aktuelle Technologie |
| P110 | | SAN | 10.000,00 | | 110.000,00 | 100.000,00 | |
| P116 | | Erneuerung zentrale Datensicherung | 150.000,00 | | 160.000,00 | 10.000,00 | |
| P106 | | LAN - Austausch Netzwerkkomponenten | 20.000,00 | | 30.000,00 | 10.000,00 | Aktuelle Technologie |
| P115 | | ISMS - Managementsystem für Informationssicherheit / Patchmanagement | 50.000,00 | | 100.000,00 | 50.000,00 | Forderung Informationssicherheit |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020

| Projekt Nr. | Lfd. Nr. | Ausgaben (Mittelverwendung) | | Planansatz | | | Investitionen (nachrichtlich) | | Erläuterungen |
|-------------|----------|--|--|-------------------------------------|---|--------------------------|-------------------------------|-----------------|---------------|
| | | Bezeichnung | | Ausgaben des Wirtschaftsjahres Euro | Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres Euro | Gesamtausgabebedarf Euro | bisher bereitgestellt Euro | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| P230 | | SW Personalmanagement (FD 1.1) | | 10.000,00 | | 20.000,00 | 10.000,00 | Kundenforderung | |
| P227 | | Digitale Personalakte (FD 1.1) | | 15.000,00 | | 30.000,00 | 15.000,00 | Kundenforderung | |
| P235 | | Umstellung | | | | | | | |
| P236 | | Verwaltungsvollstreckung (FD 1.2) | | 10.000,00 | | 20.000,00 | 10.000,00 | Kundenforderung | |
| | | Erneuerung IT-Infrastruktur | | | | | | | |
| P236 | | Leitstelle (FD 2.3.5) | | 50.000,00 | | 70.000,00 | 20.000,00 | Kundenforderung | |
| P210 | | Umzug Leitstelle | | 150.000,00 | | 200.000,00 | 50.000,00 | Kundenforderung | |
| P213 | | SW Sozialwesen - (FB 3) | | 200.000,00 | | 200.000,00 | | Kundenforderung | |
| P243 | | Bauantrag Online (FD 4.5) | | 20.000,00 | | 40.000,00 | 20.000,00 | Kundenforderung | |
| P217 | | Archivierung Bauakten (FD 4.5) | | 20.000,00 | | 40.000,00 | 20.000,00 | Kundenforderung | |
| | | Aktualisierung Lizenzen CAD (FB 5) | | 60.000,00 | | 60.000,00 | | | |
| | | <i>Summe Investitionen</i> | | <i>1.330.000,00</i> | | | | | |
| | | <i>Summe Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte</i> | | <i>1.338.000,00</i> | | | | | |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020

| Ausgaben (Mittelverwendung) | | Planansatz | | Investitionen (nachrichtlich) | | Erläuterungen | |
|-----------------------------|----------|---|-------------------------------------|---|--------------------------|---------------|----------------------------|
| Projekt Nr. | Lfd. Nr. | Bezeichnung | Ausgaben des Wirtschaftsjahres Euro | Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres Euro | Gesamtausgabebedarf Euro | | bisher bereitgestellt Euro |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | 2 | Finanzanlagen | | | | | |
| | 3 | Tilgung von Krediten | | | | | |
| AV07 | | Tilgung Investments WEBIT | 63.750,00 | | | | |
| | | Summe Tilgung | 63.750,00 | | | | |
| | 4 | Rückzahlung von Stammkapital | | | | | |
| AV08 | | Rückzahlung Jahresüberschuss an Wetteraukreis | | | | | |
| | 6 | Ausgaben / Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplans insgesamt | 1.401.750,00 | | | | |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Erläuterungen zum Vermögensplan

Leistungserhaltende Vorhaben = Objekte

- AV03 Beschaffung Hard- und Software
Diese Position enthält die voraussichtlichen Ersatzbeschaffungen an Hard- und Software sowie den von den Fachdiensten und Eigenbetrieben mitgeteilten Bedarf an Ergänzungsbeschaffungen.
- AV04 Erneuerung zentrale Infrastruktur
Ersatzbeschaffungen im Bereich Server und Netzwerk, um den erreichten Leistungsstandard auch in Zukunft zu gewährleisten.
- AV05 Die Lizenzen der eingesetzten Antivirensoftware haben eine Laufzeit von 2 Jahren.
- AV06 Lizenzen für zentrale Komponenten
Neubeschaffung und Aktualisierung von Systemsoftware.
- AV07 Virtualisierung
Turnusmäßige Erneuerung der physikalischen Plattform (Hardware) für die Virtualisierungstechnologie.

Leistungsverändernde Vorhaben = Projekte
siehe Übersicht der leistungsverändernden Vorhaben (Projekte) S. 39 ff.

Finanzplan

des Eigenbetriebes Informationstechnologie
des Wetteraukreises

für die

Wirtschaftsjahre 2019 und 2020

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2019 / 2020

des Eigenbetriebs IT des Wetteraukreises

- 1 -

| A | | Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) | | | | |
|---|--|--|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 2018 € | 2019 € | 2020 € | 2021 € | 2022 € |
| | Bezeichnung | | | | | |
| | Deckungsmittel (Mittelherkunft) | | | | | |
| 1 | Zuführungen zum Stammkapital | | | | | |
| 2 | Zuführungen zu Rücklagen abzgl. Entnahmen | 128.150,00 | 128.150,00 | 128.150,00 | 128.150,00 | 128.150,00 |
| 3 | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen | | | | | |
| 4 | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen | | | | | |
| 5 | Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6) | 557.293,00 | 668.326,00 | 762.114,00 | 870.991,00 | 1.009.418,00 |
| 6 | Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse | | | | | |
| 7 | Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pö. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" | | | | | |
| 8 | Rückflüsse aus gewährten Darlehen | | | | | |
| 9 | Kredite | | | | | |
| | a) von der Gemeinde | 74.557,00 | 200.274,00 | 511.486,00 | 261.109,00 | 330.682,00 |
| | b) von Dritten | | | | | |
| | Deckungsmittel insgesamt | 760.000,00 | 996.750,00 | 1.401.750,00 | 1.260.250,00 | 1.468.250,00 |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2019 / 2020

des Eigenbetriebs IT des Wetteraukreises

- 1 -

| A | | Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) | | | | |
|-------------|---|--|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| Bezeichnung | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| | | € | € | € | € | € |
| 1 | Ausgaben (Mittelverwendung) | | | | | |
| | Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte | | | | | |
| 1.1 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | | | |
| AF01 | Hardware Eigenbetrieb | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| AF02 | Möbel Eigenbetrieb | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | <i>Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung</i> | <i>8.000,00</i> | <i>8.000,00</i> | <i>8.000,00</i> | <i>12.000,00</i> | <i>12.000,00</i> |
| 1.2 | Investitionen für ITK-Ausstattung (Hard- und Software) | | | | | |
| | <u>a) Objekte: Leistungserhaltend</u> | | | | | |
| AF03 | Beschaffung Hard- und Software | 100.000,00 | 100.000,00 | 120.000,00 | 100.000,00 | 130.000,00 |
| AF04 | Erneuerung zentrale Infrastruktur | 50.000,00 | 30.000,00 | 50.000,00 | 30.000,00 | 50.000,00 |
| AF05 | Antivirensoftware | 12.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 50.000,00 | 10.000,00 |
| AF06 | Lizenzen für zentrale Komponenten | 10.000,00 | 30.000,00 | 40.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| AF07 | Virtualisierung | | | 150.000,00 | | 20.000,00 |
| | <u>b) Projekte: Leistungsverändernd</u> | | | | | |
| P101 | Ausbau Help-Desk | 20.000,00 | 10.000,00 | | | |
| P202 | e-Government: DMS - Elektron. Anordnungswesen | | 10.000,00 | 10.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| P246 | e-Government: e-portal | | | | | 30.000,00 |
| P244 | e-Government: Archivierung Aktenbestand | 150.000,00 | 75.000,00 | 75.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

| A | | Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) | | | | | |
|------|--|--|------------|------------|-----------|------------|--|
| | | 2018 € | 2019 € | 2020 € | 2021 € | 2022 € | |
| | Bezeichnung | | | | | | |
| P237 | e-Government: GIS - Lizenzen und Hardware | 35.000,00 | 45.000,00 | 30.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | |
| P237 | e-Government: GIS - Bauleitplanung | 20.000,00 | 20.000,00 | | | | |
| P105 | Migration System- und Standardsoftware | 20.000,00 | 100.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | |
| P108 | Telefonanlage - Erweiterung | 10.000,00 | 80.000,00 | 50.000,00 | 20.000,00 | 100.000,00 | |
| P118 | e-mail-Archivierung | 100.000,00 | 20.000,00 | | | 30.000,00 | |
| P117 | MDM - mobile Device Management / Mobile Kommunikation | 20.000,00 | 10.000,00 | | | | |
| P110 | SAN | 10.000,00 | 100.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 80.000,00 | |
| P116 | Erneuerung zentrale Datensicherung | 10.000,00 | 10.000,00 | 150.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | |
| P106 | LAN - Austausch Netzwerkkomponenten | 50.000,00 | 10.000,00 | 20.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | |
| P107 | Systemmonitoring | 30.000,00 | | | 5.000,00 | 30.000,00 | |
| P115 | ISMS - Managementsystem für Informationssicherheit / Patchmanagement | | 50.000,00 | 50.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | |
| P119 | zentrale Datenarchivierung | | 50.000,00 | | | | |
| P201 | Internet / Intranet (SFD 01) | 5.000,00 | | | 10.000,00 | 10.000,00 | |
| P232 | SW Prozessdarstellung (FD 02) | 5.000,00 | | | | | |
| P203 | Prüfungssoftware Revision (FD04) | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 10.000,00 | |
| P230 | SW Personalmanagement (FD 1.1) | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | | | |
| P227 | Digitale Personalakte (FD 1.1) | | 15.000,00 | 15.000,00 | | | |
| P204 | Inventarisierung (FD 1.2) | | | | | | |
| P226 | Kommunaler Konzernabschluss (FD 1.2) | | | | 30.000,00 | 30.000,00 | |
| P226 | Prozessoptimierung Insolvenzverwaltung / Verwahrgelass (FD 1.2) | 10.000,00 | | | | | |
| P235 | Umstellung Verwaltungsvollstreckung (FD 1.2) | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | | | |
| P238 | BI - Business Intelligence (FD 1.2) | 10.000,00 | | | 30.000,00 | 30.000,00 | |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

| A | | Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) | | | | | |
|------|---|--|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| | Bezeichnung | 2018 € | 2019 € | 2020 € | 2021 € | 2022 € | |
| P231 | Fahrerlaubnis Verfahrensumstellung (FD 1.3) | | | | 50.000,00 | 50.000,00 | |
| P239 | Ratsinformationssystem Umstellung (FD 1.5) | | | | 20.000,00 | 20.000,00 | |
| P236 | Erneuerung IT-Infrastruktur Leitstelle (FD 2.3.5) | 10.000,00 | 20.000,00 | 50.000,00 | 120.000,00 | 120.000,00 | |
| P236 | Umzug Leitstelle (FD 2.3.5) | | 50.000,00 | 150.000,00 | | | |
| P236 | Umzug Leitstelle Telefonanlage (FD 2.3.5) | | 25.000,00 | | | | |
| P245 | Videokonferenz (FB 3) | | 20.000,00 | | | | |
| P210 | SW Sozialwesen - (FB 3) | 20.000,00 | | 200.000,00 | 200.000,00 | 50.000,00 | |
| P213 | Bauantrag Online (FD 4.5) | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | | | |
| P243 | Archivierung Bauakten (FD 4.5) | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | | | |
| P215 | LuGM - Liegenschafts- und Gebäudemanagement Aktualisierung (FB 5) | | | | 30.000,00 | 30.000,00 | |
| P241 | e-Vergabe (FB 5 u.a.) | 5.000,00 | | | | | |
| P217 | Aktualisierung Lizenzen CAD (FB 5) | | | 60.000,00 | | | |
| P234 | Beamer Plenarsaal Ersatz (FB5) | | | | | 30.000,00 | |
| P248 | Anbindung Schulsekretariate (FB 5) | | 20.000,00 | | | | |
| | <i>Summe Investitionen</i> | 752.000,00 | 970.000,00 | 1.330.000,00 | 990.000,00 | 1.135.000,00 | |
| | Summe Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte | 760.000,00 | 978.000,00 | 1.338.000,00 | 1.002.000,00 | 1.147.000,00 | |
| 2 | Finanzanlagen | | | | | | |
| 3 | Tilgung von Krediten | | 18.750,00 | 63.750,00 | 258.250,00 | 321.250,00 | |
| 4 | Rückzahlung von Stammkapital | | | | | | |
| 5 | Rückzahlung Jahresüberschuss an Wetteraukreis | | | | | | |
| 6 | Jahresverlust | | | | | | |
| | Ausgaben insgesamt | 760.000,00 | 996.750,00 | 1.401.750,00 | 1.260.250,00 | 1.468.250,00 | |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2019 / 2020

des Eigenbetriebs IT des Wetteraukreises

- 2 -

| Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes) | | | | | | |
|--|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Nr. | Bezeichnung | 2018 € | 2019 € | 2020 € | 2021 € | 2022 € |
| | <u>Einnahmen</u> | | | | | |
| 1 | Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung | 2.712.661,00 | 3.039.130,00 | 3.093.000,00 | 3.123.930,00 | 3.155.169,00 |
| 2 | Zuweisungen zum Verlustausgleich | 221.760,00 | 255.420,00 | 267.300,00 | 269.973,00 | 272.673,00 |
| 3 | Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | | | | | |
| | - aus IT-Leistungen | | 3.039.130,00 | 3.093.000,00 | 3.123.930,00 | 3.155.169,00 |
| | - aus Kopierleistungen | | 255.420,00 | 267.300,00 | 269.973,00 | 272.673,00 |
| | - aus Telefonleistungen | | 255.750,00 | 260.400,00 | 263.004,00 | 265.634,00 |
| | Summe Verwaltungskostenbeiträge | 3.186.451,00 | 3.550.300,00 | 3.620.700,00 | 3.656.907,00 | 3.693.476,00 |
| 4 | Darlehen der Gemeinde | 74.557,00 | 200.274,00 | 511.486,00 | 261.109,00 | 330.682,00 |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

| Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes) | | | | | | | |
|--|-----|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| B | Nr. | Bezeichnung | 2018 € | 2019 € | 2020 € | 2021 € | 2022 € |
| | | Ausgaben | | | | | |
| 1 | | Gewinnabführungen | 20.400,00 | 22.400,00 | 24.400,00 | 24.644,00 | 24.890,00 |
| 2 | | Konzessionsabgaben | 8.500,00 | 6.300,00 | 6.500,00 | 6.565,00 | 6.631,00 |
| 3 | | Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | 28.000,00 | 28.000,00 | 28.000,00 | 28.280,00 | 28.563,00 |
| | | - Umlage zur Versorgungskasse | 34.000,00 | 34.000,00 | 34.000,00 | 34.000,00 | 34.000,00 |
| | | - Beihilfe | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| | | - Regiekosten | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| | | - Miete Büroräume | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | | - Heizung, Strom, Wasser | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| | | - Reinigung | 3.850,00 | 3.850,00 | 3.850,00 | 3.889,00 | 3.928,00 |
| | | - Rechtsberatung | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 505,00 | 510,00 |
| | | - Post- und Fernmeldegebühren | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.070,00 | 7.141,00 |
| | | - Sonstige Personalaufwendungen | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.212,00 | 1.224,00 |
| | | - Arbeitsmedizinischer u. sicherheitstech. Dienst | 114.650,00 | 114.450,00 | 116.650,00 | 117.365,00 | 118.087,00 |
| | | - Versicherungen/ Mitgliedschaften | | | | | |
| | | - Zinsen aus Darlehen / Kontoführung | | | | | |
| | | Summe Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | | | | | |
| 4 | | Eigenkapitalrückzahlung | | | | | |
| 5 | | Tilgung von Darlehen der Gemeinde | | 18.750,00 | 63.750,00 | 258.250,00 | 321.250,00 |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Erläuterungen zum Finanzplan

Die Investitionen des Eigenbetriebes WEBIT werden in einer 5-jährigen Finanzplanung dargestellt. Die mittelfristige Finanzplanung gibt die IT-Strategie von WEBIT wieder, orientiert an der Ausrichtung des Wetteraukreises und den Anforderungen der Kunden. Diese wurden im Vorfeld mit den Fachdiensten der Kreisverwaltung und den weiteren Kunden abgestimmt.

Übersicht der leistungsverändernden Vorhaben (Projekte)

- | | |
|------|---|
| P101 | Ausbau Help-Desk Funktionserweiterung der Helpdesk-Software aufgrund von Kundenanforderungen und internen Anforderungen wie dem Wissensmanagement. |
| P202 | e-Government - DMS / Elektronisches Anordnungswesen Das elektronische Anordnungswesen (Rechnungsworkflow) ist ein zentraler Baustein des e-Government in der Kreisverwaltung. Ein kontinuierlicher Ausbau ist erforderlich. |
| P246 | e-Government: e-portal oder Online-Portal. Das Onlinezugangsgesetz verpflichtet Bund und Länder, ihre Verwaltungsportale zu einem Portalverbund zu verknüpfen. Bürgerinnen und Bürger sowie Unternehmen können künftig über jedes Portal jede gewünschte Leistung zeit- und ortsunabhängig finden. Dort können sie dann online ihre Anträge stellen. |
| P244 | e-Government: Archivierung Aktenbestand Digitale Archivierung von Akten der Kreisverwaltung unter den Aspekten Revisionsicherheit, Lagerkapazität und Zugriffsmöglichkeiten. |
| P237 | e-Government: GIS - Lizenzen und Hardware Ein Geographisches Informationssystem liefert eine kartenbezogene Darstellung von steuerungsrelevanten Daten und ist analog zum DMS ein IT-Grundbaustein von eGovernment. Nach dem Erwerb der Geobasisdaten und der Lizenzen und Hardware werden in Zukunft ergänzende Beschaffungen erforderlich. |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

- P237 e-Government – GIS Bauleitplanung
Ein Geographisches Informationssystem liefert eine kartenbezogene Darstellung von steuerungsrelevanten Daten und ist analog zum DMS ein IT-Grundbaustein von eGovernment. Ein Schwerpunkt wird der Bereich der Bauleitplanung sein.
- P105 Migration System- und Standardsoftware
Anpassung an aktuelle Produkte bzw. Lizenzergänzungen im Softwarebereich.
- P108 Telefonanlage – Erweiterung
Erweiterungen und technische Aktualisierungen der Telefonanlage.
- P118 e-mail-Archivierung
Rechtssichere Archivierung von E-Mails.
- P117 MDM - mobile Device Management / Mobile Kommunikation
Projekt zum Aufbau einer Verwaltungssoftware zur standardisierten und sicheren Steuerung der mobilen Kommunikation (Handy, Smartphone, Surfstick).
- P110 SAN
Aktualisierungen und Erweiterungsbeschaffungen für das zentrale Speichermanagementsystem.
- P116 Erneuerung zentrale Datensicherung
Das beschaffte System zur zentralen Sicherung aller Daten der Kreisverwaltung wurde aktualisiert und an die stark gestiegenen Datenmengen angepasst. In Zukunft werden erneute Erweiterungen und Anpassungen an aktuelle Technologien erforderlich.
- P106 LAN - Austausch Netzwerkkomponenten
Fortführung der Erneuerung von veralteten Netzwerkkomponenten.
- P107 Systemmonitoring
System zur automatischen Überwachung der IT-Ressourcen und Alarmierung. Zielsetzung ist eine frühzeitige Erkennung von Problemen und deren Beseitigung.

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

- P115 ISMS - Managementsystem für Informationssicherheit / Patchmanagement
Das **Information Security Management System** ist eine Aufstellung von Verfahren und Regeln innerhalb eines Unternehmens, welche dazu dienen, die Informationssicherheit zu definieren, zu steuern, zu kontrollieren, aufrechtzuerhalten und fortlaufend zu verbessern. Ein IT-seitiger Schwerpunkt ist hierbei die automatische Verteilung von Softwarepatches oder-updates.
- P119 zentrale Datenarchivierung
Erneuerung der für die Archivierung verwendeten Datenträger.
- P201 Internet / Intranet (FD 01)
Erweiterungen / Ergänzungen des Internetauftritts des Wetteraukreises sowie des Intranet der Kreisverwaltung.
- P232 SW Prozessdarstellung (FD 02)
Softwaregestütztes Modellieren, Dokumentieren, Steuern und Optimieren der Geschäftsprozesse der Verwaltung.
- P203 Prüfungssoftware Revision (FD 04)
Ankündigung eines zukünftigen Produktwechsels durch den Anbieter der Software.
- P230 SW Personalmanagement (FD 1.1)
Softwareunterstützung für das Projekt Personalmanagement im demografischen Wandel beim Wetteraukreis.
- P227 Digitale Personalakte (FD 1.1)
Ablöse der papiergebundenen Personalakte.
- P204 Inventarisierung (FD 1.2)
Erweiterung der Finanzsoftware mit einem eigenständigen leistungsfähigen Modul zur Inventarisierung.
- P226 Kommunalen Konzernabschluss (FD 1.2)
Ergänzung der Finanzsoftware um das Modul Kommunalen Gesamtabschluss.

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

- P226 Prozessoptimierung Insolvenzverwaltung / Verwahrgelass (FD 1.2)
Die Prozesse Insolvenzverwaltung und Verwahrgelass sollen softwareunterstützt bearbeitet werden.
- P235 Umstellung Verwaltungsvollstreckung (FD 1.2)
Integration der autonomen Anwendung Verwaltungsvollstreckung in die Finanzsoftware.
- P238 BI – Business Intelligence (FD 1.2)
Ausbau der Finanzsoftware zu Steuerungs-/Controllingzwecken.
- P231 Fahrerlaubnis Verfahrensumstellung (FD 1.3)
- P239 Ratsinformationssystem Umstellung (FD 1.5)
Umsetzung und Erweiterung des Projektes „Papierarmer Kreistag“.
- P236 Erneuerung IT-Infrastruktur Leitstelle (FD 2.3.5)
Ergänzung / Erneuerung der Leitstellentechnik.
- Umzug Leitstelle / Umzug Leitstelle Telefonanlage
ITK-Investitionen im Zuge des geplanten Umzuges der Leitstelle vom Europaplatz in die Lokation Steinkaute in Friedberg.
- P245 Videokonferenz
Aufbau eines kreisweit an allen Plätzen nutzbaren Konferenzsystems.
- P210 Software Sozialwesen (FB 3)
Installation einer standardisierten zukunftsorientierten Softwarelösung für den Sozial- und Jugendbereich im Wetteraukreis. Hier werden i. B. die Anforderungen zum Online-Gesetz berücksichtigt.
- P213 Bauantrag Online (FD 4.5)
Schrittweise Erweiterung des vorhandenen Baugenehmigungsverfahrens zum "Digitalen Bauantrag".

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

- P243 Archivierung Bauakten (FD 4.5)
Digitale Archivierung neuer und vorhandener Bauakten mit dem Ziel des erleichterten Zugriffs und der Einsparung von Archivkapazität.
- P215 LuGM - Liegenschafts- und Gebäudemanagement Aktualisierung (FB 5)
Ergänzung der Finanzsoftware zur Steuerung des Gebäudemanagements.
- P241 e-Vergabe (FB 5)
Nach aktueller Gesetzeslage wird eVergabe (elektronische Abwicklung von Vergabeverfahren) Pflicht werden.
- P217 Aktualisierung Lizenzen CAD (FB 5)
Kauf bzw. Aktualisierung von Lizenzen für *Computer Aided Design*.
- P234 Beamer Plenarsaal Ersatz (FB5)
Turnusmäßiger Ersatz des Beamers im Plenarsaal.
- P248 Anbindung Schulsekretariate (FB 5)
Aufbau der zentralen IT-Technik zur Anbindung aller Schulsekretariate an das Kreisnetz.

Investitionsprogramm

**des Eigenbetriebes Informationstechnologie
des Wetteraukreises**

für die

Wirtschaftsjahre 2019 und 2020

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

| Investitionsprogramm zum Wirtschaftsplan 2019 / 2020 des Eigenbetriebs IT des Wetteraukreises Mittelfristiges Investitionsprogramm 2018 - 2022 (§ 101 Abs. 3 HGO) | | | | | | | | |
|--|--|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| Investitionsnummer | Maßnahme | bereits bereit gestellt € | 2018 € | 2019 € | 2020 € | 2021 € | 2022 € | Gesamt € |
| AF03 | a) Objekte: Leistungserhaltend | | | | | | | |
| AF04 | Beschaffung Hard- und Software | 50.000 | 100.000 | 100.000 | 120.000 | 100.000 | 130.000 | 600.000 |
| AF05 | Erneuerung zentrale Infrastruktur | 30.000 | 50.000 | 30.000 | 50.000 | 30.000 | 50.000 | 240.000 |
| AF06 | Antivirensoftware | 10.000 | 12.000 | 10.000 | 10.000 | 50.000 | 10.000 | 92.000 |
| AF07 | Lizenzen für zentrale Komponenten Virtualisierung | 10.000 | 10.000 | 30.000 | 40.000 | 20.000 | 20.000 | 130.000 |
| | | | 150.000 | | | | 20.000 | 170.000 |
| P101 | b) Projekte: Leistungsverändernd | | | | | | | |
| P202 | Ausbau Help-Desk | 20.000 | 20.000 | 10.000 | | | | 50.000 |
| | e-government: DMS - Elektron. Anordnungswesen | 30.000 | | 10.000 | 10.000 | 50.000 | 50.000 | 150.000 |
| P246 | e-government: e-portal | | | | | | 30.000 | 30.000 |
| P244 | e-government: Archivierung Aktenbestand | | | | | | 30.000 | 410.000 |
| P237 | e-government: GIS - Lizenzen und Hardware | 50.000 | 150.000 | 75.000 | 75.000 | 30.000 | 30.000 | 175.000 |
| P237 | e-government: GIS - Bauleitplanung | 7.500 | 35.000 | 20.000 | 30.000 | 50.000 | 50.000 | 62.500 |
| P105 | Migration System- und Standardsoftware | | 20.000 | 100.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 210.000 |
| P108 | Telefonanlage - Erweiterung | 10.000 | 10.000 | 80.000 | 50.000 | 20.000 | 100.000 | 270.000 |
| P118 | e-mail-Archivierung | | 100.000 | 20.000 | | | 30.000 | 150.000 |
| P117 | MDM - mobile Device Management / Mobile Kommunikation | 10.000 | 20.000 | 10.000 | | | | 40.000 |
| P110 | SAN | | 10.000 | 100.000 | 10.000 | 10.000 | 80.000 | 210.000 |
| P116 | Erneuerung zentrale Datensicherung | | 10.000 | 10.000 | 150.000 | 25.000 | 25.000 | 220.000 |
| P106 | LAN - Austausch Netzwerkkomponenten | 100.000 | 50.000 | 10.000 | 20.000 | 50.000 | 50.000 | 280.000 |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

| Investitionsnummer | Maßnahme | bereits bereitgestellt € | 2018 € | 2019 € | 2020 € | 2021 € | 2022 € | Gesamt € |
|--------------------|--|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| P107 | Systemmonitoring | | 30.000 | | | 5.000 | 30.000 | 65.000 |
| P111 | Neuer Serverraum | 100.000 | | | | | | 100.000 |
| P115 | ISMS - Managementsystem für Informationssicherheit / Patchmanagement | | | 50.000 | 50.000 | 20.000 | 20.000 | 140.000 |
| P119 | zentrale Datenarchivierung | | | 50.000 | | | | 50.000 |
| P232 | SW Prozessdarstellung (FD 02) | 5.000 | 5.000 | | | | | 10.000 |
| P203 | Prüfungssoftware Revision (FD04) | 10.000 | 10.000 | | | 10.000 | 10.000 | 40.000 |
| P230 | SW Personalmanagement (FD 1.1) | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | | | 40.000 |
| P227 | Digitale Personalakte (FD 1.1) | | 15.000 | | | | | 30.000 |
| P226 | Kommunaler Konzernabschluss (FD 1.2) | | | | | 30.000 | 30.000 | 60.000 |
| P231 | Fahrerlaubnis Verfahrensumstellung (FD 1.3) | | | | | 50.000 | 50.000 | 100.000 |
| P226 | Prozessoptimierung Insolvenzverwaltung / Verwahrgelass (FD 1.2) | | 10.000 | | | | | 10.000 |
| P235 | Umstellung Verwaltungsvollstreckung (FD 1.2) | | 10.000 | 10.000 | 10.000 | | | 30.000 |
| P238 | BI - Business Intelligence (FD 1.2) | 30.000 | | | | 30.000 | 30.000 | 90.000 |
| P239 | Ratsinformationssystem Umstellung (FD 1.5) | | | | | 20.000 | 20.000 | 40.000 |
| P201 | Internet / Intranet (SFD 01) | 5.000 | 5.000 | | | 10.000 | 10.000 | 30.000 |
| P211 | Octaware TN (FD 2.3) | 12.000 | | | | | | 12.000 |
| P236 | Erneuerung IT-Infrastruktur Leitstelle (FD 2.3.5) | 50.000 | 10.000 | 20.000 | 50.000 | 120.000 | 120.000 | 370.000 |
| P236 | Umzug Leitstelle | | | 50.000 | 150.000 | | | 200.000 |
| P236 | Umzug Leitstelle Telefonanlage | | | 25.000 | | | | 25.000 |
| P245 | Videokonferenz ASD (FB 3) | | | 20.000 | | | | 20.000 |
| P210 | SW Sozialwesen - (FB 3) | | 20.000 | | 200.000 | 200.000 | 50.000 | 470.000 |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

| Investitionsnummer | Maßnahme | bereits bereit gestellt € | 2018 € | 2019 € | 2020 € | 2021 € | 2022 € | Gesamt € |
|--------------------|---|------------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| P213 | Bauantrag Online (FD 4.5) | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | | | 80.000 |
| P243 | Archivierung Bauakten (FD 4.5) | | 20.000 | 20.000 | 20.000 | | | 60.000 |
| P215 | LuGM - Liegenschafts- und Gebäudemanagement Aktualisierung (FB 5) | | | | | 30.000 | 30.000 | 60.000 |
| P241 | e-Vergabe (FB 5 u.a.) | 5.000 | 5.000 | | | | | 10.000 |
| P217 | Aktualisierung Lizenzen CAD (FB 5) | 10.000 | | | 60.000 | | | 70.000 |
| P234 | Beamer Plenarsaal Ersatz (FB5) | | | | | | 30.000 | 30.000 |
| P248 | Anbindung Schulsekretariate (FB 5) | | | 20.000 | | | | 20.000 |
| | Summe Investitionen | 574.500 | 752.000 | 970.000 | 1.330.000 | 990.000 | 1.135.000 | 5.751.500 |

Stellenübersicht

**des Eigenbetriebes Informationstechnologie
des Wetteraukreises**

für die

Wirtschaftsjahre 2019 und 2020

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Wirtschaftsplan 2019 / 2020

des Eigenbetriebs IT des Wetteraukreises

Stellenübersicht

| | Beamtennen/Beamte Bes.-Gr. nach BBesG | | | | Summe | Beschäftigte Entgeltgruppe TVöD | | | | | | | | | | Summe | Beamtennen/ Beamte, Beschäftigte insgesamt | |
|---|--|-----|-----|-----|-------|------------------------------------|----|----|----|-----|-----|----|---|---|---|-------|---|----|
| | A13 | A12 | A11 | A10 | | A9 | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9 | 8 | 7 | | | 6 |
| Stellenübersicht 2020 | 1 | 1 | | | 2 | 1 | | | 3 | 1 | 6 | 5 | | | | | 16 | 18 |
| Stellenübersicht 2019 | 1 | 1 | | | 2 | 1 | | | 2 | 1 | 6 | 5 | | | | | 15 | 17 |
| Stellenübersicht 2018 | 1 | 1 | | | 2 | 1 | | | 2 | 1 | 5 | 5 | | | | | 14 | 16 |
| Zahl der am 30.06.2018 besetzten Stellen | 1 | 1 | | | 2 | 1 | | | 1 | 5,5 | 4,4 | 1 | | | | 12,9 | 14,9 | |

In 2018 beginnen zwei Auszubildende die Ausbildung zum Fachinformatiker.

Im Rahmen von Studium Plus wird in 2018 ein Student der Informatik eingestellt.

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Erläuterungen zur Stellenübersicht

In der Stellenübersicht sind die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen der Angestellten enthalten. Die im Eigenbetrieb beschäftigten Beamten werden im Stellenplan des Kreises geführt und in der Stellenübersicht des Eigenbetriebes nachrichtlich aufgeführt.

Für die Zukunftsfähigkeit der IT-Betreuung im Wetteraukreis und auch im GZW ist unter den bestehenden Rahmenbedingungen (Altersstruktur des Personals, Komplexität und Wandel der Aufgaben) die Ausbildung und Weiterbeschäftigung junger Mitarbeiter/innen dringend notwendig. Im Juni 2018 haben zwei junge Männer erfolgreich ihre Ausbildung zum Fachinformatiker abgeschlossen. Beide werden (bei WEBIT und beim GZW) weiterbeschäftigt.

Ab 2018 werden erneut zwei Auszubildende in Kooperation mit dem GZW zu Fachinformatikern ausgebildet. Zusätzlich wird im Rahmen von Studium Plus 2018 ein Student der Informatik eingestellt.

Entgeltverzeichnis

**des Eigenbetriebes Informationstechnologie
des Wetteraukreises**

**Anlage zum
Wirtschaftsplan 2019 / 2020**

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Vorbemerkungen zum Entgeltverzeichnis

In der Sitzung des Kreisausschusses vom 06.10.2009 wurde im Zuge der Beschlussfassung zur Rahmenvereinbarung Informations- und Kommunikationstechnologie die Bindung des Entgeltverzeichnisses an den Wirtschaftsplan beschlossen. Die Leistungsvereinbarung mit Definition von Umfang und Qualität der IT- und TK-Dienstleistungen für die Kreisverwaltung ist Bestandteil dieser Rahmenvereinbarung. In Abstimmung mit den politischen Führungskräften und dem Fachdienst Controlling wird eine Überarbeitung der Leistungsvereinbarung im Wirtschaftsjahr 2018/2019 geplant. Abhängig von den dann festgeschriebenen Anforderungen ist mit wesentlichen Änderungen im Entgeltverzeichnis des nächsten Wirtschaftsplanes zu rechnen.

Die Umstrukturierung der IT-Infrastruktur im Rahmen des Cloud-Projektes ATLAS-NG und die Berücksichtigung sicherheitstechnischer Anforderungen (Hochverfügbarkeit) hat in den letzten Jahren bereits zu einschneidenden Veränderungen der IT-Infrastruktur und der IT-Betreuung geführt. Das Entgeltverzeichnis dieses Wirtschaftsplans wurde der veränderten Struktur angepasst. Hierbei erfolgte im Wesentlichen keine Erhöhung der Umlagekosten sondern nur die weitere Umsetzung der verursachungsgerechten Kostenweiterbelastung. Die Einführung des Produktes Datenmanagement ist der erste Schritt zu einer datenmengenbezogenen Abrechnung.

Sämtliche Kostenkalkulationen erfolgen auf Vollkostenbasis.

1. Produkte und Dienste

ITK-Beauftragungen außerhalb der in den Leistungsvereinbarungen festgelegten Standardleistungen werden individuell an den jeweiligen Leistungsnutzer weiterbelastet.

1.1 Servicemanagement

| | |
|---|--|
| Dienste: (siehe Leistungsvereinbarung) | Kostenweiterbelastung |
| <ul style="list-style-type: none">• Service Desk (Help-Desk)• Incident- und Problemmanagement (Störungs- und Problembearbeitung) | Die Weiterbelastung erfolgt im Umlageverfahren. Pro PC werden 6,00 € / Monat berechnet. |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

1.2 Bereitstellung dezentrale Infrastruktur

| | |
|--|---|
| Dienste: (siehe Leistungsvereinbarung) | Kostenweiterbelastung |
| <ul style="list-style-type: none"> • Bedarfsbewertung • Angebotserstellung • Vergabe (VOL) • Beschaffung (VOL) • Inventarisierung • Lizenzmanagement • Inbetriebnahme • Finanzierung | <p>Es erfolgt eine bereichsspezifische Weiterbelastung der Kosten. Hier werden genau die Kosten in Rechnung gestellt, die angefallen sind.</p> <p>Basis für die Weiterbelastung sind die entstandenen Abschreibungskosten zzgl. eines kalkulatorischen Zinszuschlags.</p> |

1.3 Bereitstellung zentrale Serversysteme

| | |
|--|---|
| Dienste: (siehe Leistungsvereinbarung) | Kostenweiterbelastung |
| <p>Rechenzentren</p> <ul style="list-style-type: none"> • Betrieb Rechenzentrum (alle Serverräume) • Gewährleistung der relevanten Sicherheitsanforderungen (Raum, Strom, Klimatisierung) • Administration aller durch WEBIT im Wetteraukreis eingesetzten Server <p>Zentrale Dienste:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Datenbankadministration • Automatische Softwareverteilung der Fachsoftware. | <p>Die Weiterbelastung aller zentralen Kosten erfolgt im Umlageverfahren. Pro PC werden 22,00 € / Monat berechnet.</p> <p>Der bisher berücksichtigte Kostenblock „Speichermanagementsystem (NAS/SAN)“ wurde herausgelöst.</p> |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

1.4 Datenmanagement

| | |
|--|--|
| Dienste: (siehe Leistungsvereinbarung) | Kostenweiterbelastung |
| <p>Speichermanagement</p> <ul style="list-style-type: none"> • NAS • SAN • Archivierung | <p>Die Weiterbelastung erfolgt erstmalig im direkten Umlageverfahren. Pro PC werden 9,00 € / Monat berechnet.</p> <p>Für 2020 ist eine verursachungsgerechte Umlage (TByte) geplant.</p> |

1.5 Datensicherheit

| | |
|--|---|
| Dienste: (siehe Leistungsvereinbarung) | Kostenweiterbelastung |
| <p>Gewährung der Datensicherheit und des Datenschutzes</p> <ul style="list-style-type: none"> • Aufbau und Betrieb ISMS • Betrieb Firewall • aktueller Virenschutz (zentrale und dezentrale Systeme, Pflege Quarantänepostfach) • Usermanagement (Berechtigungen, Dokumentation) • Datensicherung und Archivierung • Zusammenarbeit mit der Datenschutzbeauftragten der Kreisverwaltung • Zusammenarbeit mit dem hessischen Datenschutzbeauftragten • Berücksichtigung der Bestimmungen des DSGVO und HDSSIG | <p>Die Weiterbelastung erfolgt im Umlageverfahren. Pro PC werden 19,00 € / Monat berechnet.</p> |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

1.6 Betrieb dezentrale Infrastruktur - Administration der IT-Basisdienste (Arbeitsplatzsupport)

| Dienste: (siehe Leistungsvereinbarung) | Kostenweiterbelastung |
|--|--|
| <p>Zentrale Dienste:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Domänenadministration (diverse Dienste) • Druckmanagement • Automatische Softwareverteilung der Bürokommunikationssoftware <p>Büro- und Kommunikationsdienste</p> <ul style="list-style-type: none"> • Office-Applikationen • E-Mail-Dienst mit Spamfilter • PC-Fax • Internetdienst (Browser) • Technischer Internetauftritt (www.wetteraukreis.de) <p>Betreuung aller Kundensysteme</p> <ul style="list-style-type: none"> • PC-Service (Laptop, Thin-, Lean- und Full-Client) • Zubehör (Scanner etc.) <p>Allgemeine Anwenderunterstützung</p> <ul style="list-style-type: none"> • Technische Unterstützung • Unterstützung in Bürokommunikationsprodukten • Applikatorische Unterstützung (Basisapplikationen) | <p>Die Weiterbelastung der Kosten für den Betrieb der dezentralen Infrastruktur erfolgt über den PC-Schlüssel.</p> <p>Es werden 49,00 € / Monat berechnet.</p> |
| <p>Betreuung netzunabhängiger Endgeräte (Heimarbeit, zentrale Administration)</p> <ul style="list-style-type: none"> • Einrichtung • Administration • Softwareverteilung und Patchmanagement | <p>Die Weiterbelastung der Kosten für den Betrieb netzunabhängiger Endgeräte erfolgt pro Gerät.</p> <p>Es werden 15,00 € / Monat berechnet.</p> |
| <p>Betreuung netzunabhängiger Endgeräte (dezentrale Administration userseitig)</p> | <p>Nach Aufwand</p> |
| <p>Druckerservice für dezentrale Spezialdrucker</p> <ul style="list-style-type: none"> • Administration • Wartung • Reparaturen • Maintenance | <p>Die Weiterbelastung aller zentralen Kosten erfolgt über den Drucker-Schlüssel.</p> <p>Pro dezentralem Spezialdrucker werden 7,50 € / Monat berechnet.</p> |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

1.7 Netzwerkmanagement und –betrieb

| | |
|---|--|
| <p>Dienste: (siehe Leistungsvereinbarung)</p> <ul style="list-style-type: none"> • Management Datenleitungen und Netzwerk • laufender Betrieb und Störungsbeseitigung • Optimierung • WAN (angemietete Datenleitungen, Router) • LAN (Netzwerk, aktive Komponenten, Funkanbindungen) | <p>Kostenweiterbelastung</p> |
| | <p>Im allgemeinen Netzwerkbereich werden pro PC 17,00 € / Monat berechnet.</p> <p>Die bereichsspezifische Weiterbelastung der Datenleitungen erfolgt gemäß entstandenem Aufwand.</p> <p>WEBIT stellt die Kosten für allgemeine Datenleitungen und bereichsspezifische Datenleitungen getrennt in Rechnung.</p> |

1.8 Applikationsmanagement und –betrieb

| | |
|---|---|
| <p>Dienste: (siehe Leistungsvereinbarung)</p> <ul style="list-style-type: none"> • Softwareberatung und Systemdesign • Ausschreibung und Vergabe (Leistungsverändernd) • Projektmanagement (Leistungsverändernd) • Vertragsmanagement • Softwaremanagement • Softwarepaketierung • Lizenzverwaltung • Patchmanagement (Hot-Fix, Patch, Release) • Datenbankmanagement • Systemtechnische Administration • Fachseitige Unterstützung der Anwender | <p>Kostenweiterbelastung</p> |
| | <p>Die Weiterbelastung der WEBIT Betreuungskosten erfolgt gemäß nachstehender Tabelle.</p> <p>Softwarepflege- und –Betriebskosten von Drittfirmen werden ohne Aufschlag unmittelbar an die Kunden weiterbelastet.</p> |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Applikationsspezifische Weiterbelastung der Kosten:

| Fachapplikationen | Anzahl Installationen (Stand Juni 2018) | Gesamtgebühr pro Jahr und Applikation | Monatl. Gebühr pro User / pro Applikation |
|--------------------------------|--|--|--|
| Adobe Acrobat Professional | 9 | 1.410,00 € | 13,10 € |
| Adobe Creative Suite | 1 | 1.410,00 € | 117,50 € |
| Adobe LifecycleDesigner | 1 | 210,00 € | 17,50 € |
| Adobe Indesign CC | 1 | 390,00 € | 32,50 € |
| Adobe Pagemaker | 1 | 210,00 € | 17,50 € |
| Adobe Photoshop CS | 2 | 1.410,00 € | 58,80 € |
| Adobe Photoshop Elements | 29 | 1.410,00 € | 4,10 € |
| Adobe Premiere Elements | 2 | 1.410,00 € | 58,80 € |
| Alarmgeber | 1 | 210,00 € | 17,50 € |
| ArcGIS | 4 | 210,00 € | 4,40 € |
| ArChiefProfessional | 19 | 210,00 € | 0,90 € |
| Audicon - AuditSolutions | 1 | 2.700,00 € | 225,00 € |
| Audicon - AIS TaxAudit | 1 | 2.700,00 € | 225,00 € |
| Audicon - IDEA | 5 | 2.700,00 € | 45,00 € |
| AutoCAD LT | 1 | 210,00 € | 17,50 € |
| AutoCAD 2018 | 1 | 3.780,00 € | 315,00 € |
| AZR-Datenabruf | 7 | 1.410,00 € | 16,80 € |
| BAT Soft | 1 | 780,00 € | 65,00 € |
| Bechmann AVA Script | 28 | 4.170,00 € | 12,40 € |
| beck online - alle Module | 14 | 960,00 € | 5,70 € |
| BVFG | 2 | 60,00 € | 2,50 € |
| CAFM | 46 | 1.350,00 € | 2,40 € |
| CMS - Typo3 | 1 | 3.135,00 € | 261,30 € |
| COBRA - Leitstelle | 1 | 4.635,00 € | 386,30 € |
| comp.ASS - SGB XII und AsylbLG | 1 | 22.875,00 € | 1.906,30 € |
| comp.ASS - Controlling-Modul | 6 | 2.400,00 € | 33,30 € |
| Core.Reporter | 1 | 210,00 € | 17,50 € |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

| Fachapplikationen | Anzahl Installationen (Stand Juni 2018) | Gesamtgebühr pro Jahr und Applikation | Monatl. Gebühr pro User / pro Applikation |
|-------------------------------------|--|--|--|
| Crash Recovery System online RDW+ | 1 | 810,00 € | 67,50 € |
| DataStreet Hessen | 1 | 210,00 € | 17,50 € |
| DAVFaxConnect | 1 | 750,00 € | 62,50 € |
| Dendrit | 2 | 780,00 € | 32,50 € |
| 2Charta - Gekos - DMS | 25 | 10.170,00 € | 33,90 € |
| 2Charta - kfz21 - DMS | 24 | 9.345,00 € | 32,40 € |
| 2Charta - open21 - DMS | 6 | 9.660,00 € | 134,20 € |
| DSRV - Deutsche Rentenversicherung | 2 | 1.410,00 € | 58,80 € |
| Duden-Rechtschreibung PLUS | 1 | 210,00 € | 17,50 € |
| DWGTrueView (ersetzt eDrawings) | 5 | 450,00 € | 7,50 € |
| EasyTicket - Kundenaufsystem | 1 | 1.815,00 € | 151,30 € |
| EcoSmartMonitor | 3 | 210,00 € | 5,80 € |
| EEbg - Einbürgerung | 1 | 210,00 € | 17,50 € |
| EGVP - Vermögensverzeichnisregister | 1 | 660,00 € | 55,00 € |
| E-Kontenabruf (BZSt) | 6 | 210,00 € | 2,90 € |
| ELSTER-Formular | 1 | 660,00 € | 55,00 € |
| ema21 | 64 | 1.710,00 € | 2,20 € |
| EnEV - Wärme & Dampf | 1 | 210,00 € | 17,50 € |
| FamRZ | 0 | 30,00 € | - € |
| FEWIS | 1 | 150,00 € | 12,50 € |
| Fireboard | 1 | 150,00 € | 12,50 € |
| FlorixWEB | 4 | 150,00 € | 3,10 € |
| FormsForWeb Filler | 2 | 930,00 € | 38,80 € |
| Foxit Reader | 1 | 435,00 € | 36,30 € |
| Garmin TOPO Deutschland PRO | 1 | 30,00 € | 2,50 € |
| GekoS - Fahrerlaubnis | 1 | 11.955,00 € | 996,30 € |
| GenogrammDesigner | 1 | 810,00 € | 67,50 € |
| Geodaten online | 13 | 210,00 € | 1,30 € |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

| Fachapplikationen | Anzahl Installationen (Stand Juni 2018) | Gesamtgebühr pro Jahr und Applikation | Monatl. Gebühr pro User / pro Applikation |
|--|--|--|--|
| GIS - WebOffice | 1 | 3.330,00 € | 277,50 € |
| GIS - ProOffice-ALKIS-Buch | 146 | 3.630,00 € | 2,10 € |
| GPG4Win zentr. Beitragsservice Verschlüsselung | 3 | 480,00 € | 13,30 € |
| HABIDES | 1 | 30,00 € | 2,50 € |
| HAD online (FB 5) | 1 | 1.500,00 € | 125,00 € |
| HAD online (FB3) | 1 | 1.500,00 € | 125,00 € |
| HAD online WVN | 1 | 600,00 € | 50,00 € |
| Haufe SGB Office Professional | 1 | 660,00 € | 55,00 € |
| Haufe TVoD Office Premium | 20 | 660,00 € | 2,80 € |
| Haufe Zeugnis Manager Professional | 3 | 660,00 € | 18,30 € |
| HeBAV (Bafög/AFBG) | 3 | 210,00 € | 5,80 € |
| HELENA | 1 | 540,00 € | 45,00 € |
| Hermes KFZ-Schilder | 2 | 540,00 € | 22,50 € |
| HESIS | 7 | 210,00 € | 2,50 € |
| HEWOG WEB | 14 | 210,00 € | 1,30 € |
| HMULF- Desktopapplikationen (Land Hessen) | 51 | 2.160,00 € | 3,50 € |
| IKOL-KH | 1 | 60,00 € | 5,00 € |
| Ing+ - Statik | | - € | - € |
| IngenstauKorbion VOB | 1 | 120,00 € | 10,00 € |
| interamt.de - Stellenportal | 1 | 210,00 € | 17,50 € |
| InVeKoS_Antragstellung20xx | 5 | 90,00 € | 1,50 € |
| IVENA | 1 | 210,00 € | 17,50 € |
| INVITE | 3 | 720,00 € | 20,00 € |
| JAWS für Windows | 1 | 90,00 € | 7,50 € |
| juris online | 13 | 660,00 € | 4,20 € |
| kfz21 - Zulassung | 16 | 1.380,00 € | 7,20 € |
| KlickExport (klicktel.de) | 1 | 30,00 € | 2,50 € |
| KuferSQL - VHS-Seminarverwaltung | 1 | 10.110,00 € | 842,50 € |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

| Fachapplikationen | Anzahl Installationen (Stand Juni 2018) | Gesamtgebühr pro Jahr und Applikation | Monatl. Gebühr pro User / pro Applikation |
|--|--|--|--|
| LaDiVa NT - Ausländerwesen | 1 | 3.855,00 € | 321,30 € |
| LAIF - Access | 15 | 60,00 € | 0,30 € |
| LernCultur Familienkasse | 7 | 210,00 € | 2,50 € |
| LOGA - Personalwesen | 2 | 390,00 € | 16,30 € |
| LOGA - DMS/ASP | 1 | 210,00 € | 17,50 € |
| LOGA - FTP-Client | 1 | 210,00 € | 17,50 € |
| LOG-FT (KBA) | 1 | 90,00 € | 7,50 € |
| LUSDIK | 1 | 210,00 € | 17,50 € |
| MEMPLEX | 1 | 1.575,00 € | 131,30 € |
| MindManager | 5 | 1.260,00 € | 21,00 € |
| Microsoft Projekt | 10 | 1.260,00 € | 10,50 € |
| Microsoft Visio | 34 | 2.640,00 € | 6,50 € |
| mzins | 2 | 510,00 € | 21,30 € |
| NetSupport Manager | 1 | 825,00 € | 68,80 € |
| newsystem kommunal - WK | 1 | 30.150,00 € | 2.512,50 € |
| newsystem kommunal - WVN | 1 | 1.170,00 € | 97,50 € |
| Nuance PowerPDF | 27 | 2.985,00 € | 9,20 € |
| Octaware - Gesundheit | 44 | 9.375,00 € | 17,80 € |
| OctoReport | 2 | 480,00 € | 20,00 € |
| onmaps | 1 | 2.925,00 € | 243,80 € |
| owi21- Ordnungswidrigkeiten | 3 | 210,00 € | 5,80 € |
| pcBAT | 8 | 1.095,00 € | 11,40 € |
| pcBeamte | 7 | 1.095,00 € | 13,00 € |
| PC-Wahl | 4 | 1.335,00 € | 27,80 € |
| Postbank MultiWeb | 9 | 240,00 € | 2,20 € |
| ProBAUG - Bauwesen / ProBRANDSCHUTZ / ProBAUG/WP | 53 | 20.025,00 € | 31,50 € |
| PROSOZ 14plus | 1 | 16.395,00 € | 1.366,30 € |
| PROSOZ 14plus AltVDV | 1 | 720,00 € | 60,00 € |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

| Fachapplikationen | Anzahl Installationen (Stand Juni 2018) | Gesamtgebühr pro Jahr und Applikation | Monatl. Gebühr pro User / pro Applikation |
|---|--|--|--|
| PROSOZ/J DOS | 1 | 60,00 € | 5,00 € |
| PROSOZ/S Win | 1 | 60,00 € | 5,00 € |
| ProUMWELT | 1 | 4.935,00 € | 411,30 € |
| QMS Professional Leitstelle | 1 | 4.980,00 € | 415,00 € |
| Raum für Raum | 1 | 3.360,00 € | 280,00 € |
| RDB - Rechtsdatenbank | 1 | 1.110,00 € | 92,50 € |
| REHADAT-Elan | 1 | 60,00 € | 5,00 € |
| RESY2000 Gefahrstoffverzeichnis | 1 | - € | - € |
| scala - Brillux | 10 | 45,00 € | 0,40 € |
| SEP - Schulentwicklungsplan | 1 | 30,00 € | 2,50 € |
| Session - Sitzungsdienst | 49 | 3.120,00 € | 5,30 € |
| SessionNet | 1 | 3.060,00 € | 255,00 € |
| S-Firm | 16 | 2.175,00 € | 11,30 € |
| SMUSI | 1 | 450,00 € | 37,50 € |
| SnagIt 10 | 3 | 1.200,00 € | 33,30 € |
| SozhiDAV WEB | 1 | 210,00 € | 17,50 € |
| Sozialmonitor | 1 | 210,00 € | 17,50 € |
| Spatial Commander | 1 | 30,00 € | 2,50 € |
| SuperNova Magnifier - Vergrößerungssoftware | 1 | 30,00 € | 2,50 € |
| SV-Net Personalamt | 1 | 60,00 € | 5,00 € |
| synCASE - Pflegestützpunkt | 2 | 150,00 € | 6,30 € |
| Tech. Baubestimmungen online | 1 | 210,00 € | 17,50 € |
| TETRAcontrol-TC-LSt-02 | 1 | 150,00 € | 12,50 € |
| TETRAcontrol-TC-Plus-04 | 1 | 150,00 € | 12,50 € |
| Top-Collection1 | 1 | 30,00 € | 2,50 € |
| Total Commander | 1 | 30,00 € | 2,50 € |
| UHLex | 4 | 450,00 € | 9,40 € |
| UltraEdit | 7 | 30,00 € | 0,40 € |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

| Fachapplikationen | Anzahl Installationen (Stand Juni 2018) | Gesamtgebühr pro Jahr und Applikation | Monatl. Gebühr pro User / pro Applikation |
|---|---|--|--|
| VEMAGS Schwertransporte | 1 | 60,00 € | 5,00 € |
| VDI/DIN Handbücher (HLNUG) | 1 | 60,00 € | 5,00 € |
| VFDB - Vorbeugender Brandschutz | 4 | 360,00 € | 7,50 € |
| Vollkomm - Vollstreckung | 10 | 4.695,00 € | 39,10 € |
| watchDirectory (FlorixWEB) | 1 | 960,00 € | 80,00 € |
| webamt 1 Formular - SGBXII-Antrag | 1 | 60,00 € | 5,00 € |
| webamt 2 Formulare - Aufenthaltserlaubnis | 1 | 60,00 € | 5,00 € |
| WeFa - Fachcontrolling Jugendhilfeplanung | 65 | 1.530,00 € | 2,00 € |
| wgs21 - Gefahrstoffe | 5 | 1.050,00 € | 17,50 € |
| wgs21 - eAkte | 1 | 720,00 € | 60,00 € |
| Win32OpenSSL | 1 | 360,00 € | 30,00 € |
| WinSCP portable (KVBW) | 1 | 45,00 € | 3,80 € |
| WorkOffice - Waffenrecht | 5 | 3.795,00 € | 63,30 € |
| wtkedu - WebWeaver | 21 | 225,00 € | 0,90 € |
| XML-Editor | 2 | 30,00 € | 1,30 € |
| XWaffeDolmetscher | 5 | 30,00 € | 0,50 € |
| ZaSys Kassenprogramm (Hess) | 1 | 3.735,00 € | 311,30 € |
| ZEUS Zeitmanagement | 1 | 6.660,00 € | 555,00 € |
| Z-Cron | 1 | 90,00 € | 7,50 € |
| Zusatzversorgung | | - € | - € |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

1.9 Telefonie

| Dienste: (siehe Leistungsvereinbarung) | Kostenweiterbelastung |
|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> • Betrieb Festnetztelefonanlagen • Steuerung und Instandsetzung dezentraler Komponenten (Telefon und Zubehör) • Vertragsmanagement • Telefonabrechnung (verursachergerechte Abrechnung in Anlehnung an Flatrate, Auswertung Privatnutzung) • Notfalltelefon Aufzug | <p>Die Weiterbelastung der (Flatrate-)Gesprächsgebühren erfolgt auf Basis des Gesprächsverhaltens der letzten 6 Monate (halbjährliche Aktualisierung).</p> <p>Sämtliche anderen Kosten der Festnetztelefonie werden auf die Endgeräte umgelegt.</p> <p>Hier erfolgt eine Weiterbelastung von 17,00 € pro Monat und Endgerät.</p> |

1.10 Mobile Kommunikation (Mobiltelefonie und mobiler Datenverkehr)

| Dienste: (siehe Leistungsvereinbarung) | Kostenweiterbelastung |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> • Beratung • Beschaffung • Vertragsmanagement • Tarifoptimierung • Support • Gebührenabrechnung (verursachergerechte Abrechnung) | <p>Die Weiterbelastung der laufenden Gebühren (Grund- und Verbindungsgebühren) erfolgt ohne Aufschlag.</p> <p>Weiterhin wird für die beschriebenen Leistungen pro Vertrag eine monatliche Gebühr von</p> <p style="margin-left: 40px;">1,00 € / Monat für Telefonie 3,00 € / Monat für Telefonie und Datenverkehr</p> <p>berechnet.</p> |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

2. Weitere Dienstleistungen

WEBIT ist mit Aufgaben des Kreises betraut, die keinem Produkt zuzuordnen sind. Es werden auch Dienste geleistet, die synergetisch mit anderen Kunden aufgebaut und betreut werden. Dieser Aspekt gewinnt bei einer Dienststellung über die Kreisverwaltung hinaus eine besondere Bedeutung. Die Synergiegewinne der Kundenverbreiterung werden zu einer Dienstleistungserweiterung und Kostenreduktion in der Kreisverwaltung und bei den Partnern führen.

| Dienste: (siehe Leistungsvereinbarung) | Kostenweiterbelastung |
|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> Bereitstellung eines Beamer und eines Laptops für Präsentationen Management und technische Administration der durch WEBIT beschafften fest installierten zentralen Beamer in den Besprechungsräumen | <p>Für den mobilen Beamer, das Laptop und die Ausleihe werden keine Servicekosten erhoben. Die Weiterbelastung der Infrastrukturkosten (Beschaffung, Reparatur) aller zentralen Beamer erfolgt an den Träger (FB 5).</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> Telearbeitsplatz: Bereitstellung Token mit Zugangsdaten | <p>Pro externem Zugang werden 20,00 € / Monat in Rechnung gestellt.</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> Öffentlicher WLAN-Zugang am Europaplatz | <p>Kostenfreie Bereitstellung eines Hotspots auf dem Europaplatz für alle Bürger.</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> WLAN in den Sitzungsräumen im Kreishaus | <p>Technische Voraussetzung des politischen Projektes „Papierarmer Kreistag“. Die Betriebskosten werden dem Gremiendienst weiterbelastet.</p> |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

3. Rechnungslegung

Die Rechnungslegung von WEBIT an die Kunden der Kreisverwaltung entspricht in ihrer Aufgliederung den beschriebenen Produkten. Im vierteljährlichen Rhythmus erhält jede Einheit eine Aufstellung der entstandenen Kosten.

3.1 IT-Kosten

Die angefallenen IT-Kosten der Kunden von WEBIT werden wie folgt dargestellt:

| <i>Rechnungsposition</i> | |
|---|--|
| Objektkosten | |
| 1) Servicemanagement | |
| Umlageverfahren / 6,- € pro Monat und PC | |
| 2) Bereitstellung dezentrale Infrastruktur | |
| a) bereichsspezifisch (Abschreibung für Beschaffungen Ihres Bereichs, Hardware und Software) | |
| b) Kosten aus Bedarfsanforderungen (Beschaffungen und Dienstleistungen) | |
| 3) Bereitstellung zentraler Serversysteme | |
| Umlageverfahren / 22,- € pro Monat und PC | |
| 4) Datenmanagement | |
| Umlageverfahren / 9,- € pro Monat und PC | |
| 5) Datensicherheit | |
| Umlageverfahren / 19,- € pro Monat und PC | |
| 6) Betrieb dezentrale Infrastruktur / Administration der IT-Basisdienste | |
| Umlageverfahren / 49,- € pro Monat und PC im Netzwerk | |
| Umlageverfahren / 15,- € pro Monat und netzunabhängigem Endgerät | |
| Umlageverfahren / 7,50 € pro Monat und dezentralem Spezialdrucker | |
| 7) Netzwerkmanagement und -betrieb | |
| a) Allgemeiner Netzwerkbereich | |
| Umlageverfahren / 17,- € pro Monat und PC | |
| b) Bereichsspezifischer Netzwerkbereich | |
| (interne und externe Kosten für kundenspezifische Datenleitungen) Weiterberechnung nach Aufwand | |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

| |
|---|
| 8) Applikationsmanagement und -betrieb |
| a) Kosten von Drittfirmen Softwarewartungs- und Betriebskosten Ihres Bereichs (quartalsgenaue Weiterberechnung ohne Aufschlag) |
| b) Kalkulierte Betreuungskosten WEBIT (Interner Aufwand WEBIT, nach Kategorien pauschalisiert bzw. individuell vereinbart) |
| Projektkosten |
| 9) Projekte Fachbereich (interne und externe Kosten für kundenspezifische Projekte) |

Auf Kundenwunsch werden zu den einzelnen Positionen detaillierte Aufstellungen zur Verfügung gestellt.

3.2 Telefonie

| |
|--|
| 1) Gesprächsgebühren (Flatrate anteilig) monatsweise Weiterberechnung ohne Aufschlag |
| 2) Bereitstellung der Endgeräte mit Nutzung aller Funktionen der Telefonanlage 17,00 € pro Monat und Apparat |

Die anteiligen Flatratekosten werden den Kunden bei Organisationsänderungen bzw. jährlich mitgeteilt.

Die Anzahl der berechneten Apparate pro Bereich und Monat wird den Kunden nach Quartalsende mitgeteilt.

3.3 Mobile Kommunikation (Mobiltelefonie und mobiler Datenverkehr)

| |
|--|
| 1) Grund- und Verbindungsgebühren monatsweise Weiterberechnung ohne Aufschlag |
| 2) Einmalige Kosten (z.B. Gerätekauf, SIM-Karten) Weiterberechnung ohne Aufschlag im jeweiligen Monat |
| 3) Service wie unter 1.9 beschrieben 1,00 € / Monat und Vertrag für Telefonie 3,00 € / Monat und Vertrag für Telefonie und Datenverkehr |

Die entstandenen Kosten werden den Kunden nach Quartalsende detailliert mitgeteilt.

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

3.4 Kopier – und Multifunktionsdienste

| |
|---|
| 1) Kopie bzw. Ausdruck auf den Zentralkopierern und Individualgeräten (Klickpreis je A4-Seite) |
| Farbe 0,190 € |
| s/W 0,023 € |
| gemäß Auswertung |
| 2) Bereitstellung eines Individualgerätes |
| Farbe 20,00 € / Monat |
| S/W: 15,00 € / Monat |

Die angefallenen Klickkosten (Drucke und Kopien) werden den Kunden als Summe der angefallenen Klicks pro Abrechnungseinheit zzgl. evtl. entstandener Bereitstellungskosten nach Quartalsende mitgeteilt.

3.5 Weitere Dienstleistungen

| |
|--|
| 1) Bereitstellung des Dienstes Telearbeit |
| 20,- € pro Monat und Zugang |

Die angefallenen Kosten für den Dienst Telearbeit werden den Kunden monatsbezogen nach Quartalsende mitgeteilt.

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

Erläuterungen Fachbegriffe und Abkürzungen

| | |
|-------------|---|
| ATLAS NG | Allgemeine Technische Leistungssteigerung Aller Systeme Next Generation |
| BI | Der Begriff Business Intelligence , abgekürzt BI bezeichnet Verfahren und Prozesse zur systematischen Analyse (Sammlung, Auswertung und Darstellung) von Daten in elektronischer Form. Ziel ist die Gewinnung von Erkenntnissen, die in Hinsicht auf die Unternehmensziele bessere operative oder strategische Entscheidungen ermöglichen. Dies geschieht mit Hilfe analytischer Konzepte, entsprechender Software bzw. IT-Systeme. |
| CAD | Computer Aided Design (engl. computergestützte Konstruktion) ist eine Art "elektronisches Zeichenbrett". |
| CMS | Content Management System – System zur automatisierten Bearbeitung von WEB-Diensten |
| DMS | Die Abkürzung DMS steht für Dokumenten-Management-System . Ein Dokumentenmanagementsystem dient zur datenbankgestützten Verwaltung elektronischer Dokumente. Unter dem Begriff versteht man die Verwaltung von ursprünglich meist papiergebundenen Dokumenten in elektronischen Systemen. Bei der Verwaltung von Papierdokumenten spricht man dagegen von Schriftgutverwaltung |
| eGovernment | Unter eGovernment im engeren Sinn (elektronisches Regieren und Verwalten) versteht man die Vereinfachung und Durchführung von Prozessen zur Information, Kommunikation und Transaktion innerhalb und zwischen Behörden, sowie zwischen diesen und Bürgern sowie Unternehmen durch den Einsatz von Informations- und Kommunikationstechnologien. |
| e-Portal | oder Online-Portal. Das Onlinezugangsgesetz verpflichtet Bund und Länder, ihre Verwaltungsportale zu einem Portalverbund zu verknüpfen. Bürgerinnen und Bürger sowie Unternehmen können künftig über jedes Portal jede gewünschte Leistung zeit- und ortsunabhängig finden. Dort können sie dann online ihre Anträge stellen. |
| e-Vergabe | Elektronische Abwicklung von Vergabeverfahren |

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

GIS

GIS: Geografisches Informationssystem

GIS ist ein Informationssystem, mit dem raumbezogene Daten digital erfasst und redigiert, gespeichert und reorganisiert, modelliert und analysiert sowie alphanumerisch und graphisch präsentiert werden. Es vereint eine Datenbank und die zur Bearbeitung und Darstellung dieser Daten nützlichen Methoden.

Help-Desk

Standardisiertes System zur kontrollierten Bearbeitung von Störungsmeldungen mit Auswertungsmöglichkeit.

Hot Spot

Hot Spots sind öffentliche drahtlose Internetzugriffspunkte, die (teilweise gegen Bezahlung) für jedermann zugänglich sind. Sie sind sowohl in öffentlichen Räumen als auch in privaten installiert. Eine Verbindung zum Hot Spot ist mit einer Vielzahl an Geräten möglich.

IKT / ITK

Unter Informations- und Kommunikationstechnologie (IKT bzw. ITK) werden Technologien im Bereich der Information und Kommunikation zusammengefasst.

ISMS

Das Information Security Management System (ISMS, engl. für „Managementsystem für Informationssicherheit“) ist eine Aufstellung von Verfahren und Regeln innerhalb eines Unternehmens, welche dazu dienen, die Informationssicherheit dauerhaft zu definieren, zu steuern, zu kontrollieren, aufrechtzuerhalten und fortlaufend zu verbessern.

MDM

Mobile-Device-Management (MDM; deutsch Mobilgeräteverwaltung) steht für die zentralisierte Verwaltung von Mobilgeräten wie Smartphones, Sub-Notebooks, PDAs oder Tablet-Computer mit Hilfe von Software und Hardware. Die Verwaltung bezieht sich auf die Inventarisierung von mobilen Geräten in Organisationen, die Software-, Daten- und Richtlinienverteilung, sowie den Schutz der Daten auf diesen Geräten. Da diese Geräte über das Mobilfunk und WLAN mit unternehmensinternen Ressourcen kommunizieren, müssen auch Probleme der drahtlosen Verwaltung gelöst werden.

IT

Informationstechnologie

NAS

Network Attached Storage (NAS, englisch für netzgebundener Speicher).

NAS können große Datenmengen bewältigen und mehreren Benutzern gleichzeitig Zugriff auf Daten gewähren. Durch den Einsatz leistungsfähiger Festplatten und Caches werden auch umfangreiche Datenmengen dem Benutzer schnell zugänglich gemacht. Professionelle NAS-Lösungen sind für die Konsolidierung von Dateidiensten in Unternehmen geeignet.

Eigenbetrieb Informationstechnologie des Wetteraukreises

SAN

Als **Storage-Area-Network** (dt. Speichernetzwerk) bezeichnet man im Bereich der Datenverarbeitung ein Netzwerk zur Anbindung von Festplattensubsystemen und Datensicherungssystemen an Server-Systeme. Ein SAN stellt ein Netzwerk zwischen Servern und von den Servern genutzten Speicherressourcen dar. Die Speicher-Ressourcen werden aus dem eigentlichen Netzwerk heraus genommen und in ein unabhängiges eigenes Netzwerk mit hoher Leistung überführt.

TK

Telekommunikationsanlage

Virtualisierung

bezeichnet Methoden, die es erlauben, Ressourcen eines Computers (insbesondere im Server-Bereich) zusammenzufassen oder aufzuteilen.

WLAN

Wireless Local Area Network (in Deutsch wörtlich „drahtloses lokales Netzwerk“) bezeichnet ein lokales Funknetz.
Öffentliche und kommerzielle WLAN-Access-Points mit Internetanbindung, sogenannte „Hot Spots“, ermöglichen an vielen Orten den Zugriff auf das weltweite Datennetz.

Unternehmen u. Einrichtungen

Breitbandbeteiligungsgesellschaft

Wetterau GmbH Friedberg

(liegt zum Zeitpunkt des Drucks noch nicht vor)

**Gemeinnützige Wetterauer Archäologische
Gesellschaft Glauberg GmbH**

**Kliniken des Wetteraukreises Friedberg –
Schotten – Gedern gGmbH**

Kompostierung Wetterau GmbH

Oberhessische Recycling Dienste GmbH

Tourismus Region Wetterau GmbH

Wetterauer Entsorgungsanlagen GmbH

**Zweckverband Oberhessische
Versorgungsbetriebe**

**Gemeinnützige
Wetterauer
Archäologische
Gesellschaft Glauberg
GmbH**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2017

| | Geschäftsjahr | | Vorjahr |
|---|---------------|-----------------|------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| 1. Umsatzerlöse | | 51.418,05 | 60.217,18 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | | 29.791,15 | 35.051,64 |
| 3. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -24.709,37 | | -33.439,72 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -8.205,87 | | -7.090,02 |
| | | -32.915,24 | -40.529,74 |
| 4. Abschreibungen | | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | -15.357,49 | -12.534,92 |
| 5. sonstige betriebliche Aufwendungen | | -29.600,00 | -20.870,45 |
| 6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0,00 | | 862,73 |
| 7. Ergebnis nach Steuern | | 3.336,47 | 22.196,44 |
| 8. sonstige Steuern | | -240,00 | -240,00 |
| 9. Jahresüberschuss | | 3.096,47 | 21.956,44 |

Anlage IV

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2017

Inhalt:

- I. Wirtschaftliche Rahmenbedingungen und regionale Situation
- II. Allgemeines zum Geschäftsverlauf 2017
 - Ziele der Gesellschaft zur Bewahrung und Entwicklung des historischen Erbes
 - Angebote für Bildung, Pädagogik und Kultur
- III. Auswertungen zum Geschäftsbetrieb 2017 und 2018
- IV. Ausblick 2017/2018: Top-Trails rund um den Glauberg
- V. Jahresergebnis 2017
- VI. Darstellung der Lage
- VII. Wirtschaftsplan 2018
- VIII. Voraussichtliche Entwicklung – Risiken und Chancen

I. Wirtschaftliche Rahmenbedingungen und regionale Situation

Der Aufschwung in Deutschland und im Euro-Raum setzt sich fort. Für Deutschland rechnet der Sachverständigenrat mit Zuwachsraten des realen Bruttoinlandsprodukts von 2,2 % im Jahr 2017 und 2,3 % im Jahr 2018. Die konjunkturelle Lage in Deutschland war im Jahr 2017 gekennzeichnet durch ein kräftiges Wirtschaftswachstum. Positive Wachstumsimpulse kamen 2017 primär aus dem Inland (Quelle: Statistisches Bundesamt und Konjunkturprognose Sachverständigenrat 2018).

Die heimischen Betriebe profitieren vom allgemeinen wirtschaftlichen Aufschwung und von der Nähe zum Ballungsraum, so dass im Jahr 2017 überwiegend eine gute Auftragslage bestand. Die Kommunen partizipieren von der guten wirtschaftlichen Gesamtlage durch entsprechende Steuereinnahmen. Die Verschuldung der öffentlichen Haushalte bleibt aber ein zentrales Problem und die Konsolidierung eine wichtige Aufgabenstellung.

II. Allgemeines zum Geschäftsverlauf 2017

• Ziele der Gesellschaft zur Bewahrung und Entwicklung des historischen Erbes

Prägend für den Geschäftsverlauf 2017 war das Ziel, Archäologie und Kulturgeschichte in der Wetterau hinsichtlich des wissenschaftlichen, kulturellen und pädagogischen Potenzials zu fördern und das reiche Kulturerbe für Einheimische und Gäste erlebbar zu machen.

Dies geschieht im Sinne ihrer originären Aufgabenstellung u.a. durch:

- Öffentlichkeitsarbeit (Führungen, geführte Radtouren, Vorträge, archäologische Kurse, Publikationen)
- Förderung von Archäologie, Geschichte, Forschung, wissenschaftlicher Aufarbeitung von Grabungen und Restaurierungen als wichtigen strukturpolitischen Maßnahmen im ländlichen Raum
- Verknüpfung aufbereiteter wissenschaftlicher Inhalte mit touristischen Anliegen

- Entwicklung nachhaltiger kulturhistorisch orientierter Marketingkonzepte und Maßnahmen
 - Veranstaltungen und Exkursionen
 - Plattform für ehrenamtliches Engagement, Förderung und Organisation ehrenamtliches Engagement
 - Organisation und Einsatzplanung ehrenamtlicher Tätigkeit
 - Sommerakademie
 - Zusammenarbeit mit nationalen Organisationen wie den Landesämtern für Denkmalpflege, Museen und keltischen Stätten in Hessen, Bayern, Baden-Württemberg und Rheinland-Pfalz zur Bewusstmachung und Erlebbarkeit des keltischen Erbes in Deutschland
 - Austausch mit Regionen bedeutender keltischer Hinterlassenschaften
 - Geschäftsstellentätigkeit für den Verein KeltenWelten in Deutschland e.V.
 - Implementierung der Wetterau als bedeutende Referenzregion der Landschafts- und Kulturgeschichte (Forschung und Entwicklung)
 - Förderung von transnationalen Förderprojekten zur Vermittlung keltischer Geschichte in Deutschland und dem Ausland mit dem Ziel der Bewusstmachung gemeinsamer Wurzeln in Europa. Forschungsgebiete: „Waren die Kelten die ersten Europäer?“, „Archäologie und Geschichte als Standortfaktor“, „Keltische Zeugnisse in deutschen Kulturlandschaften“
 - Förderung des UNESCO Welterbe-Status „Keltische Zeugnisse“ in Verbindung mit den Ämtern für Landesarchäologie, der Römisch-Germanischen Kommission und dem Verein KeltenWelten e.V. in Deutschland mit Geschäftssitz Glauberg
- **Angebote für Bildung, Pädagogik und Kultur**

Die Entwicklung und Vermarktung kulturpädagogischer Angebote im Wetteraukreis erfolgt unter dem Label „ArchäologieLandschaft Wetterau“. Die WAGG beteiligt sich hieran mit dem Ziel einer wissenschaftlich und historisch fundierten Aufarbeitung und Vermittlung des bedeutenden regionalen Kulturerbes (Steinzeit, Kelten, Römer, Mittelalter).

III. Auswertungen zum Geschäftsbetrieb 2017 und 2018

Die Besucherzahlen im Museum haben sich auf einem Niveau von 40.000 zahlenden Besuchern stabilisiert. Zusätzlich wird das Außengelände der Keltenwelt als Ausflugsziel wahrgenommen und z. B. mit einem Besuch in der Cafeteria verknüpft (ca. 40.000 Gäste im Außengelände/Jahr). Es wurden ca. 1.000 Führungen durchgeführt und 250 Busreisegesellschaften auf dem Glauberg registriert. Die Gesamtbesucherzahl beläuft sich auf 80.000.

Folgende Aufgabenschwerpunkte prägten den Geschäftsbetrieb in Kooperation mit der Keltenwelt am Glauberg:

Veranstaltungen 2017

6. Mai

Sternguckernacht in der Keltenwelt am Glauberg

Planung, Vorbereitung und Durchführung

Besucher: rund 1.500 Personen

Ziel: Familienprogramm, Wissensvermittlung in Astroarchäologie und allgemeine Astronomie

14. Mai

Frühlingsfest – „die Region erblüht“ der WAGG und TRW in Kooperation mit der Keltenwelt am Glauberg

Planung, Vorbereitung und Durchführung

Besucher: rund 3.500 Personen

Ziel: Präsentation von regionalem Handwerk und Kunst

Zusatzprogramm: Rückepferde und Falknerei Marschek

An einzelnen Ständen wurde Familien- und Kinderprogramm angeboten.

8. Juni

Vortrag: Mensch - Umwelt - Blütenstaub

Unterstützung in Vorbereitung

Besucher: rund 30 Personen

Ziel: Vermittlung der Landschaft zur Zeit der Kelten im Wetteraukreis

29. Juni

Vortrag: Pflanzen und ihr Beitrag zur Ernährung bei den Kelten in Hessen

Unterstützung in Vorbereitung

Besucher: 90 Personen

Ziel: Vermittlung der Landschaft zur Zeit der Kelten im Wetteraukreis

27. Juli

Vortrag: Landwirtschaft bei den frühen Kelten – Bier, Wein oder Met, was tranken sie?

Unterstützung in Vorbereitung

Besucher: 85 Personen

Ziel: Vermittlung der Kultur zur Zeit der Kelten im Wetteraukreis

29.-30. Juli

Museumsfest – Mit der ganzen Familie Archäologie erleben

Unterstützung in Töpferprogramm – Vorbereitung und Durchführung

Besucher: rund 1.200 Personen

Ziel: Museumspädagogische Stände zeigen Handwerkstechniken aus der Vergangenheit. Mitmachprogramme laden die Besucher ein

10. August

Tierhaltung, Ernährung und Weidewirtschaft in keltischer Zeit

Unterstützung in Vorbereitung

Besucher: 85 Personen

Ziel: Vermittlung der Landwirtschaft zur Zeit der Kelten im Wetteraukreis

30. September - 1. Oktober

Drachenfest am Glauberg

Unterstützung in Planung, Vorbereitung und Durchführung

Besucher: rund 3.500 Personen

Familienprogramm mit Drachenbasteln und Flugvorführungen

Führungen

107 Führungen (Ausstellungen, Grabhügel und Plateau)

19 Führungen für besondere Gäste der Keltenwelt und der WAGG/TRW und am „Tag des offenen Denkmals“

Geführte Personenzahl: ca. 1.900 Personen

Ziel: Wissensvermittlung zu den Kelten am Glauberg und Besiedlungsgeschichte des Glaubergs

Mitwirkung bei archäologischen Grabungen und Forschung

Sommerakademie des Landes Hessen – Grabungen auf dem Glauberg-Plateau

3. September bis 17. September 2017

Organisation der Logistik im Auftrag der Hessen Archäologie

Ziel: Wissenschaftliche Grabungen auf dem Glauberg-Plateau, Erforschung der Besiedlungsgeschichte

Schülerprogramm

Im Frühjahr 2017 wurde ein umfangreiches Schülerprogramm für regionale Schulklassen erarbeitet.

13. Juni: Saalburgschule, Bad Vilbel: 60 Schüler

13. November + 15. November: Adolf-Reichwein-Schule, Friedberg: 90 Schüler

24. November: Herzbergschule, Kefenrod: 180 Schüler

28. November: Saalburgschule, Bad Vilbel: 60 Schüler

Ziel: Das Lehrprogramm erklärt anhand unterschiedlicher Gegenstände archäologische Epochen, von der Jungsteinzeit bis zum Mittelalter.

Dienstleistungen für das Land Hessen gem. Verwaltungsvereinbarung

Mitwirkung Museumsgarten, Lager und Büropavillon

Sonstiges

Vorbereitung: Veranstaltungsprogramm 2018 (in Kooperation mit der Keltenwelt am Glauberg), Frühlingsfest 2018, Verfeinerung Schülerprojekt

Weitere Erläuterungen zur Arbeit der WAGG

Verkehrliche Hinweisschilder

WAGG übernahm die Beantragung bei Wetteraukreis und HessenMobil von zusätzlichen, inzwischen sechs genehmigten Hinweisschildern (braune Hinweisschilder für kulturelle Einrichtungen) an wichtigen Straßenpunkten zur Keltenwelt am Glauberg. Die finanziellen Mittel dafür wurden von der Keltenwelt am Glauberg zur Verfügung gestellt.

Einrichtung neuer Wanderwege rund um den Glauberg

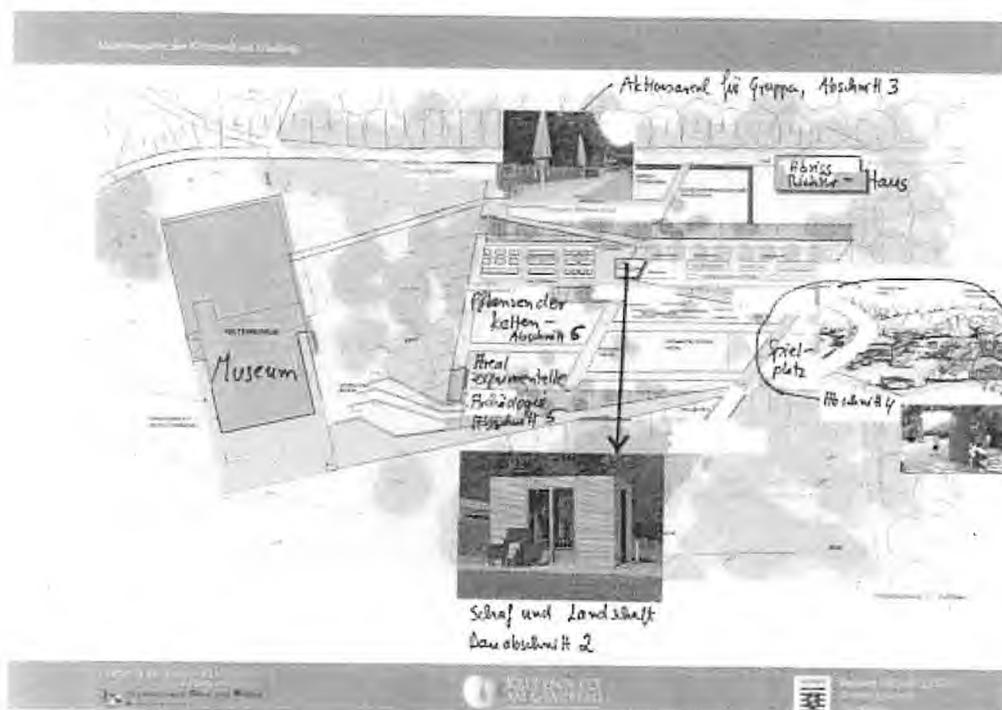
WAGG übernahm im vergangenen Jahr die Koordination zur Errichtung bzw. Ertüchtigung von drei Wanderwegen im Raum Glauberg: Der neue Panorama-Weg des Bürgerforums und der Gemeinde Glauburg, der erst kürzlich eröffnete Natura-Trail der Naturfreunde (ein natura 2000-gefördertes Projekt) und der Keltenwelt-Pfad der Keltenwelt am Glauberg. Herr Medschinski wird von verschiedenster Seite unterstützt, darunter von Horst Pohl und Werner Erk aus Glauberg und Frau Dörr von der TRW.

Die Initiative ging von Frau Dr. Rupp von der Keltenwelt am Glauberg aus. Am Parkplatz des Museums soll im Frühjahr dieses Jahres eine Info-Station mit Beschilderung usw. errichtet werden. Wichtiges Projekt zur weiteren touristischen Entwicklung der Region um den Glauberg.

Entwicklung der Keltenwelt am Glauberg zum Erlebnisraum (Vereinbarung mit Land Hessen u. Keltenwelt)

Seit einigen Jahren unterstützt die WAGG auch die Keltenwelt am Glauberg bei der Realisierung verschiedener Module im Museumsgarten. 2017 wurde mit der Errichtung eines Areals für Gruppenaktionen, Workshops und Veranstaltungen mit kleinem Lager begonnen.

- Zum Saisonstart im Frühjahr stehen drei große, qualitätsvolle Gartenschirme mit je 49 m² Fläche für den Wetterschutz, Sitzmöglichkeiten und zur Gestaltung des Museumsgartens passenden Gartenschränken und kleinem Lager zur Verfügung. Dazu wurde die Fläche mit wassergebundener Decke versehen und mit neu gepflanzten Bäumen, Hecken und Bodendeckern gestaltet. Auch die WAGG kann diesen Bereich bei ihren Veranstaltungen und das Lager mitnutzen. Grundlage der Zusammenarbeit ist eine Verwaltungsvereinbarung; zur Verfügung standen 200.000 Euro.
- In einem nächsten Schritt sollen drei weitere Bauabschnitte im Garten geplant und je nach Priorität und finanziellen Mitteln realisiert werden. Es handelt sich dabei um das Spielareal für Kids, die Pflanzenwelt der Kelten und die Erweiterung des Aktionsareals für experimentelle Archäologie mit Schmiede, Backofen usw. Dafür stellte die Keltenwelt am Glauberg 100.000 Euro zur Verfügung. Das Spielareal für Kids wird zudem vom Förderverein der Keltenwelt am Glauberg unterstützt.
- Renovierung der Büroanlage am Parkplatz sowie bei der Errichtung einer großen Lagergarage am Parkplatz, die zu gleichen Teilen von der WAGG/TRW und der Keltenwelt genutzt wird. Dafür stellte die Keltenwelt am Glauberg 55.000 Euro zur Verfügung.



Vorläufiger Jahresabschluss 2017

| | | |
|---|-------------------|-------------|
| Gesamtsumme Erträge | 99.749,00 | Euro |
| Gesamtsumme Aufwendungen | 92.153,00 | Euro |
| Jahresüberschuss | + 7.596,00 | Euro |
| (Überschuss 2016 Euro 21.956,00) | | |

Wirtschaftsplan 2018

| | | |
|--------------------------|-----------------|-------------|
| Gesamtsumme Erträge | 85.703,00 | Euro |
| Gesamtsumme Aufwendungen | 84.819,00 | Euro |
| Jahresergebnis | + 884,00 | Euro |

Anmerkungen

Wegen der Schwerbehinderung von Herrn Medschinski erhält die WAGG vom Landeswohlfahrtsverband Hessen eine monatliche Zuwendung auf die Gehaltskosten in Höhe von 860,00 Euro ab Juli 2016. Das „WETTERAUMobil“ wurde im GJ 2016 erworben. In der GuV 2015 und 2016 sind die Spenden (OVAG u. Sparkasse je 25.000,00 Euro) erfasst. In der Bilanz wird das Fahrzeug im Anlagevermögen dargestellt und über 5 Jahre abgeschrieben. Durch die Überschüsse in den Jahren 2015/2016 erfolgt der Verlustausgleich in den Folgejahren 2017-2020.

Die Anschaffung weiterer E-Bikes im GJ 2016 und 2017 mit Zubehör und Anhänger auf Spendenbasis (Stiftung der Sparkasse Oberhessen und OVAG) sind als direkter Zuschuss nicht in der GuV, sondern im Anlagevermögen dargestellt.

Die WAGG hat durch die geführten E-Bike-Touren im Jahr 2017 Einnahmen in Höhe von 3.381,00 Euro verzeichnet. Zusätzliche Einnahmen generiert die WAGG durch Vermietung der E-Bikes und des WETTERAUMobils an die TourismusRegionWetterau.

Die WAGG ist in 2017 und in den Folgejahren an verschiedenen strukturfördernden Aufgabenstellungen zur Förderung des Kulturdenkmals Glauberg in Zusammenarbeit mit dem Landesmuseum eingebunden. Für die Finanzierung der baulichen Vorhaben vereinnahmt die WAGG Mittel des Landesamtes zur Weiterleitung an die vom Landesamt beauftragten Projektdienstleister. Sie werden als durchlaufende Posten in der Bilanz abgebildet. Die WAGG erhält für das Projektmanagement Aufwandspauschalen vom Landesamt. Diese werden in der GuV abgebildet.

Kooperationsprojekte Keltenwelt am Glauberg und WAGG:

- Studentische Sommerakademien (2016, 2017, 2018, 2019)
- Ausgrabungs- und Forschungsprojekt 2017/2018 (Plan)
- Baumaßnahmen (Keltenweltengarten und Pavillon plus Lager, voraussichtlich 2017-2020)

Vorschau 2018: Veranstaltungen 1. Halbjahr in Kooperation mit Keltenwelt am Glauberg

- 20.1./21.1. Workshop: Bogenbau
- 10.2./11.2. Workshop: Bogenbau
- 17.2. Workshop: Brettchenweben
- 24.2./25.2. Workshop: Tauschieren
- 10.3./11.3. Workshop: Bogenbau
- 24.3. Workshop: Lederbearbeitung
- 2.4. Themenführung: 7.000 Jahre Geschichte des Glaubergs
- 5.4. Keltenwelt-Forum
- 21.4./22.4. Workshop: Schmieden
- 28.4./29.4. Workshop: Textile Techniken
- 1.5. Themenführung: Flora und Fauna
- 6.5. Familiensonntag: Schmieden
- 10.5. Themenführung: Höhengsiedlung Glauberg
- 13.5. Frühlingsfest
- 20.5. Themenführung: 7.000 Jahre Geschichte des Glaubergs
- 21.5. Themenführung: Flora und Fauna
- 26.5. Sterngucker-Nacht
- 31.5. Themenführung: Sagenhafter Glauberg
- 3.6. Familiensonntag: Brotbacken
- Sommerakademie mit Studenten aus Europa findet vom 02.09.2018 bis 16.09.2018 statt

Übersicht funktionale Aufgaben WAGG 2018

Der Mitarbeiter der WAGG, Herr Medschinski, ist in Aufgaben des Museumsbetriebs mit hoher regionaler Funktionalität eingebunden wie Veranstaltungen, Führungen, museumspädagogische Angebote, Schulung des ehrenamtlichen Personals, Ausstellungen im Museum (gem. Dienstleistungsvertrag mit dem Landesmuseum Keltenwelt und Land Hessen. Dafür erhält die WAGG eine Zuwendung vom Land Hessen in Höhe von 40.000,00 Euro).

- Veranstaltungen zur Präsentation der Region in Kooperation mit Keltenwelt und TRW (Frühlingsfest, Sternguckernacht, Museumsfest, Kultursommer, Drachenfest ...)
- Durchführung der studentischen Sommerakademie in Kooperation mit dem Landesmuseum und der TourismusRegionWetterau (TRW) für ca. 30 internationale Studenten. Die Aufwendungen übernimmt die Landesarchäologie, die WAGG erhält eine Aufwandspauschale.
- Geführte E-Bike-Touren in Kooperation mit der TRW zur Vermittlung von Landschaft und Geschichte der Region (Programmflyer mit Standorten in Glauberg und Bad Salzhausen) (40 E-Bikes, 300 TN 2017, Auswertung in der Anlage)
- Durchführung eines schulpädagogischen Programms „Lernen & Spaß – von der Steinzeit bis ins Mittelalter“ und von pädagogischen Materialien (z. B. experimenteller Laborkoffer) für das „WETTERAUMobil“.
- Förderung und Integration des Ehrenamtes und der regionalen Botschafter auf dem Glauberg. Planung und Durchführung von Exkursion und Tagesfahrt für den Förderverein Keltenwelt am Glauberg und den archäologischen Stammtisch der Kreisarchäologie.
- Durchführung des neuen schulpädagogischen Programms „Lernen & Spaß – von der Steinzeit bis ins Mittelalter“. Mit dem „WETTERAUMobil“ werden die hiesigen Schulen und Schulen im Rhein-Main-Gebiet aufgesucht, um z. B. für Wetterauer-Projektstage (TRW) in Kooperation mit den heimischen Museen zu werben.
- Beteiligung der WAGG bei Ausgrabungs- und Forschungsprojekten (z. B. öffentliche Grabung und Forschung). Beteiligung der WAGG bei baulichen Maßnahmen (Keltenweltengarten, Pavillon).

Auswertung E-Bike-Touren Saison 2017

| Monat | Touren- Angebot lt. Flyer | gefahrte Touren aus Flyer | Themen- Touren (gefahren) | Anzahl Teilnehmer | Feierabend- Touren (gefahren) | Anzahl Teilnehmer | Gruppen- Touren individuell | Anzahl Teilnehmer | Gesamt Touren | Gesamt TN |
|---------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|----------------------|------------------|--------------|
| April | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 20* | 1 | 20 |
| Mai | 9 | 7 | 2 | 11 | 5 | 20 | 0 | 0 | 6 | 31 |
| Juni | 11 | 7 | 2 | 9 | 5 | 25 | 2 | 25 | 9 | 59 |
| Juli | 11 | 6 | 1 | 8 | 5 | 41 | 1 | 8 | 7 | 57 |
| August | 10 | 4 | 2 | 21 | 2 | 10 | 0 | 0 | 4 | 31 |
| September | 3 | 2 | 1 | 15 | 1 | 12 | 4 | 34 | 6 | 61 |
| Oktober | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 | 36** | 5 | 36 |
| | 46 | 26 | 8 | 64 | 18 | 108 | 13 | 123 | 43 | 295 |
| | | | Von 12 | | Von 34 | | | | | |
| nachrichtlich | | 57% | Durchschnitt | 8 TN | | 6 TN | | 9 TN | | 7 TN |

Sommerferien: 03. Juli bis 12. August 2017

* Teilnehmerinnen Int. Frauentag, o.B. - Werbung

** davon 10 TN Schnupper-Tour am 03.10. in Bad Salzhausen, o.B. - Werbung

Erläuterung:

- 1) Die Saison 2017 war geprägt durch wetterbedingte Tourenaussfälle, insbesondere bei den Feierabend-Touren. Nur knapp 60% der im Flyer angebotenen Touren konnten überhaupt stattfinden.
- 2) Die ungewöhnliche Nachfrage für individuelle Touren im Oktober ist ebenfalls auf den verregneten Spätsommer zurückzuführen.
- 3) Der Rückgang der durchschnittliche TN-Zahl bei den Feierabend-Touren und den Thementouren gegenüber 2016 ist auf die (noch) geringere Nachfrage für die Angebote in Bad Salzhausen zurückzuführen. Der neue Standort ist noch nicht bekannt genug.

IV. Ausblick 2018: Top-Trails rund um den Glauberg

- Gemeinschaftsprojekt von Landesmuseum, WAGG, TRW und Gemeinde Glauburg sowie weiterer Partner (RMV, VGO und VHC)
- **TRAIL-Projekt: Natura-Trail, Kelten-Trail, Panorama-Trail**
Konzept und Planung 2017/2018, Umsetzung 2018/2019: Rundwanderwege mit thematischen Ansätzen, Stationspunkten, Infotafeln an besonderen Orten der Landschaft und Geschichte im Umfeld des Glaubergs sowie Vernetzung und Inwertsetzung der fußläufigen Verbindung von den Bahnhöfen Glauberg und Stockheim zur Keltenwelt. Die WAGG stellt die Verknüpfung der Wege mit keltischen Fixpunkten sicher und erstellt wissenschaftlich aufbereitete Erläuterungen.

V. Jahresergebnis 2017

Jahresüberschuss in Höhe von 3.096,47 Euro

Durch gezielten Aufbau von Entwicklungsstrukturen (z. B. Ehrenamt, Anlagevermögen, Dienstleistungen, Kooperationen) wurden Grundvoraussetzungen geschaffen, um bedeutende Zukunftsaufgaben für den Glauberg und die Region erbringen zu können. Die Gesellschaft wird durch den Dienstleistungsvertrag mit dem Land Hessen in Höhe von brutto 40.000,00 Euro grundfinanziert. Damit lassen sich die Personalkosten des hauptamtlichen Mitarbeiters annähernd ausgleichen. Die weiteren Kosten des Geschäftsbetriebes müssen durch Einnahmen aus Dienstleistungen für die Keltenwelt und anderen Institutionen, Veranstaltungen, Programmen, geführte E-Bike-Touren der WAGG, zusätzliche Vermietungen (Messestand, E-Bikes, WETTERAUMobil), Projektförderung sowie Spendenzuführung refinanziert werden.

Im Jahresabschluss für 2017 wurde ein Überschuss von 3.096,47 Euro (Vorjahr 21.956,44 Euro) erzielt. Das im Wirtschaftsplan 2017 vorgesehene Defizit von 6.028,00 Euro (Verlustausgleich WETTERAUMobil aus Überschuss der Vorjahre 2015/2016) wurde zu einem positiven Ergebnis gewandelt, was im Wesentlichen auf eine unplanmäßige Erhöhung der sonstigen betrieblichen Erträge zurückzuführen ist. Der Jahresüberschuss für 2017 soll auf neue Rechnung vorgetragen und somit dem Eigenkapital zugeführt werden. Zum Jahresende 2017 beträgt das Eigenkapital 80.410,66 Euro (162,25 % des Stammkapitals).

Durch die Struktur und Funktion der Gesellschaft sowie den vertraglichen Regelungen mit dem Landesmuseum Keltenwelt am Glauberg kann die WAGG nur geringfügige Gewinne aus umsatzbezogener Tätigkeit generieren.

Weitere zusammenfassende Anmerkungen

- Der WAGG steht ein Büroarbeitsplatz in der Keltenwelt zur Verfügung, so dass keine besonderen Arbeitsplatzkosten und Raumkosten für den Mitarbeiter der WAGG entstehen.
- Die WAGG erhält für seinen Mitarbeiter ab Juli 2016 eine monatliche Zuwendung in Höhe von 860,00 Euro durch den Landeswohlfahrtsverband aufgrund seiner Schwerbehinderung von 60%.

- Die Geschäftsführung der WAGG wird 2017 auf Basis Minijob (350,00 Euro/Monat) durchgeführt (Aufwandsentschädigung).
- Im Geschäftsjahr 2016 wurde das WETTERAUMobil auf Basis von zweckgebundenen Spenden durch die OVAG und die Sparkasse Oberhessen erworben. Mit Unterstützung des Fördervereins Keltenwelt am Glauberg wurde ein pädagogisches Programm (Lernen und Spaß - von der Steinzeit bis zum Mittelalter) erarbeitet und wird ab 2017 in Verbindung mit dem WETTERAUMobil in Schulen präsentiert.
- Die WAGG erhält auch in 2017 von der TRW Einnahmen aus dem Verleihgeschäft für E-Bikes
- Für die Durchführung der einer Veranstaltungsreihe „internationale Sommerakademie“ (2017, 2018, 2019) für Archäologiestudenten aus dem benachbarten europäischen Ausland werden im Geschäftsjahr 2016 vorab 30.000,00 Euro vom Landesamt für Denkmalpflege vereinnahmt und handelsrechtlich für die Folgejahre abgegrenzt. Gemäß einer Verwaltungsvereinbarung mit dem Land Hessen übernimmt die WAGG das finanzielle Abwicklungsmanagement für ein geplantes bauliches Vorhaben im Museumsgarten (Technik- und Pädagogikräume). Die vom Land Hessen zur Verfügung gestellten Mittel in Höhe von 200.000,00 Euro (Zuwendung Dezember 2014) und weitere 100.000 Euro (Zuwendung Dezember 2017) sind als ein durchlaufender Posten und bei der Beurteilung der finanziellen Lage entsprechend zu berücksichtigen. In den Geschäftsjahren 2015 bis 2017 sind bisher 115.177,68 Euro für Planungsleistungen in Rechnung gestellt und abgeflossen. Die Fertigstellung der Maßnahme wird voraussichtlich 2019 erfolgen.
- Ebenso übernimmt die WAGG das finanzielle Abwicklungsmanagement für das bauliche Vorhaben zur Errichtung eines Bürocontainers und einer Lagergarage, die von Keltenwelt und WAGG genutzt werden. Dafür wurden im Geschäftsjahr 2016 vom Land Hessen 55.000,00 Euro zur Verfügung gestellt. Die Umsetzung des Vorhabens soll 2018 abgeschlossen werden. Bisher verausgabt wurden mit Stand 07/2018 44.344,88 Euro.
- Die Anschaffung der E-Bikes erfolgte mit zweckgebundenen Mitteln. Da eine volle Fremdfinanzierung der Kosten gegeben ist, findet keine künftige Belastung der Gesellschaft statt.

VI. Darstellung der Lage

• Vermögenslage

Die Vermögenslage der Gesellschaft hat sich im Geschäftsjahr 2017 aus den dargestellten Zusammenhängen weiter verbessert. Die Gesellschaft hat nach negativen Ergebnissen in den Jahren 2012 (rund -24.300,00 Euro) und 2013 (rund -8.000,00 Euro) durch Umstrukturierungen in den Jahren 2014 und 2015 den „Turn-around“ zum Positiven vollzogen. Bereits im Geschäftsjahr 2014 wurde ein Überschuss von rund 3.200,00 Euro erreicht. In den Geschäftsjahren 2015 (rund +28.800,00 Euro) und 2016 (rund +21.900,00 Euro) wurde die Gesellschaft weiter stabilisiert und zukunftsfähig aufgestellt. Allerdings basieren die Überschüsse wie beschrieben überwiegend aus zweckgebundenen Mitteln mit Verlustausgleich in den Folgejahren. Der Jahresüberschuss 2017 in Höhe von 3.096,47 Euro soll dem Eigenkapital zugeführt werden. Das Eigenkapital erhöht sich auf 80.410,66 Euro (rd. 162% des Stammkapitals) zum Ende des Geschäftsjahres 2017.

| | 31.12.2017 | | 31.12.2016 | | TEUR |
|--|------------|-----|------------|-----|------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| AKTIVA | | | | | |
| Anlagevermögen | | | | | |
| Sachanlagen | 89 | 30 | 104 | 24 | -15 |
| | 89 | 30 | 104 | 24 | -15 |
| Umlaufvermögen | | | | | |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 0 | 0 | 12 | 3 | -12 |
| Flüssige Mittel | 208 | 69 | 318 | 73 | -110 |
| sonstigen Vermögensgegenstände inkl. RAP | 4 | 1 | 2 | 0 | 2 |
| | 212 | 70 | 332 | 76 | -120 |
| | 301 | 100 | 436 | 100 | -135 |

Auf der Aktivseite hat sich das Anlagevermögen durch Abschreibung der Sachanlagen reduziert. Die „Flüssigen Mittel“ von rd. 318.000,00 Euro in 2016 sinken auf rd. 208.000,00 Euro im Jahr 2017. Dabei sind insbesondere die vom Land Hessen als durchlaufender Posten zur Verfügung gestellten Mittel für bauliche Vorhaben betroffen, die im Zuge von Baumaßnahmen im Museumsgarten (Bauabschnitt 3) verausgabt wurden und zu einer deutlichen Reduzierung der flüssigen Mittel führen.

| | 31.12.2017 | | 31.12.2016 | | Verän- derung |
|---|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | TEUR |
| PASSIVA | | | | | |
| Eigenkapital | | | | | |
| Gezeichnetes Kapital | 50 | 17 | 50 | 11 | 0 |
| Ergebnisvortrag | 27 | 9 | 5 | 1 | 22 |
| Jahresergebnis | 3 | 1 | 22 | 5 | -19 |
| | <u>80</u> | <u>27</u> | <u>77</u> | <u>18</u> | <u>3</u> |
| Langfristiges Fremdkapital | | | | | |
| langfristiger Teil des Sonderpostens für Investitionszuschüsse | <u>29</u> | <u>10</u> | <u>30</u> | <u>7</u> | <u>-1</u> |
| Langfristiges Kapital | <u>109</u> | <u>36</u> | <u>107</u> | <u>25</u> | <u>2</u> |
| Kurzfristiges Fremdkapital | | | | | |
| kurzfristiger Teil des Sonderpostens für Investitionszuschüsse | 2 | 1 | 2 | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 7 | 2 | 4 | 1 | 3 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 7 | 2 | 6 | 1 | 1 |
| sonstige Verbindlichkeiten inkl. RAP | <u>176</u> | <u>58</u> | <u>317</u> | <u>72</u> | <u>-141</u> |
| Kurzfristiges Kapital | <u>192</u> | <u>64</u> | <u>329</u> | <u>75</u> | <u>-137</u> |
| | <u>301</u> | <u>100</u> | <u>436</u> | <u>100</u> | <u>-135</u> |

Die Veränderung der Bilanzsumme auf der Passivseite resultiert u.a. aus dem positiven Jahresergebnis in Höhe von rd. 3.000,00 Euro, was zu einer Erhöhung des Eigenkapitals auf rd. 80.000,00 Euro führt. Das langfristige Kapital erhöht sich auf rd. 109.000 Euro, das kurzfristige Kapital reduziert sich auf rd. 301.000,00 Euro durch bauliche Maßnahmen im Museumsgarten sowie im Bereich Bürocontainer und Lagergarage (vom Land Hessen zur Verfügung gestellte durchlaufende Mittel).

Die zur Verteilung vereinnahmten Mittel sind auf der Passivseite als sonstige Verbindlichkeiten ausgewiesen. Die Vorabzuwendungen für die Folgejahre wurden in einen passiven Rechnungsabgrenzungsposten eingestellt.

• **Finanzlage**

Die Gesellschaft fördert ausschließlich, unmittelbar und zum gemeinnützigen Zweck die strukturellen Voraussetzungen, damit Archäologie und Geschichte als ein identitätsstiftendes Kulturgut, zur Förderung von Wissenschaft, Bildung und Erziehung entwickelt werden kann. Die Gesellschaft selbst hat primär keine Gewinnerzielungsabsichten, sondern sie schafft und fördert strukturelle Grundlagen für die Vermittlung von Archäologie und Geschichte. Daraus entstehen spürbare Einkommens- und Arbeitsplatzeffekte in der Region.

| | <u>2017</u> TEUR | <u>2016</u> TEUR |
|---|---------------------|---------------------|
| Periodenergebnis | 3 | 22 |
| +/- Abschreibungen/Zuschreibungen bei Gegenständen des Anlagevermögens | 15 | 13 |
| +/- Zunahme/Abnahme Sonderposten für Investitionszuschüsse | -1 | -2 |
| +/- Zunahme / Abnahme der Rückstellungen | 3 | 0 |
| -/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 10 | 0 |
| +/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -140 | 67 |
| +/- Zinsaufwendungen/Zinserträge | <u>0</u> | <u>-1</u> |
| = Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit | <u>-110</u> | <u>99</u> |
| - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen | -19 | -50 |
| + Einzahlungen aus Zuschüssen | 19 | 0 |
| + Erhaltene Zinsen | <u>0</u> | <u>1</u> |
| = Cash-Flow aus Investitionstätigkeit | <u>0</u> | <u>-49</u> |
| = Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit | <u>0</u> | <u>0</u> |
| = Zahlungswirksame Veränderung Finanzmittelbestand | -110 | 50 |
| + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode | <u>318</u> | <u>268</u> |
| = Finanzmittelbestand am Ende der Periode | <u>208</u> | <u>318</u> |

Der operative Cash Flow der Gesellschaft hat sich von rd. 99.000 Euro in 2016 auf rd. - 110.000 Euro im Jahr 2017 vermindert. Insgesamt reduziert sich der Finanzmittelbestand von rd. 318.000 Euro für 2016 auf rd. 208.000 Euro für 2017. Auch hier gilt es, den durchlaufenden Posten für die bauliche Maßnahme sowie die vorab geflossenen Zuwendungen für Folgejahre zu berücksichtigen.

• **Ertragslage**

| | 1.1.-31.12.2017 | | 1.1.-31.12.2016 | | Veränderung TEUR |
|------------------------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|---------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Umsatzerlöse | 51 | 63 | 60 | 63 | -9 |
| sonstige betriebliche Erträge | 30 | 37 | 35 | 37 | -5 |
| GESAMTLEISTUNG | 81 | 100 | 95 | 100 | -14 |
| Personalaufwand | -33 | -41 | -40 | -42 | 7 |
| Abschreibungen | -15 | -19 | -13 | -14 | -2 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | -30 | -37 | -21 | -22 | -9 |
| BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN | -78 | -96 | -74 | -78 | -4 |
| BETRIEBSERGEBNIS | 3 | 4 | 21 | 22 | -18 |
| Zinserträge | 0 | 0 | 1 | 1 | -1 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| FINANZERGEBNIS | 0 | 0 | 1 | 1 | -1 |
| sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| JAHRESERGEBNIS | 3 | 4 | 22 | 23 | -19 |

Die Ertragslage im Geschäftsjahr 2017 ist bezogen auf die betriebliche Gesamtleistung von 95.000,00 Euro in 2016 auf 81.000,00 Euro im Jahr 2017 gesunken. Die Zuwendung durch den Landeswohlfahrtsverband ist als Aufwandsminderung in den Personalkosten dargestellt. Die betrieblichen Aufwendungen sind um rd. 4.000,00 Euro gestiegen. Aus dem Vergleich von betrieblicher Leistung und Aufwand ergibt sich für das Geschäftsjahr 2017 ein Überschuss von rd. 3.000,00 Euro (Vorjahr rd. 22.000,00 Euro). Die Grundfinanzierung der WAGG erfolgt im Wesentlichen über den Dienstleistungsvertrag mit dem Land Hessen. Weitere Einnahmen sind zur Sicherung der Gesellschaft notwendig zu generieren.

Fazit

Die wirtschaftliche Lage der WAGG war im abgelaufenen Geschäftsjahr stabil. Die Gesellschaft konnte ihren Verpflichtungen uneingeschränkt nachkommen.

VII. Wirtschaftsplan 2018

In den Planzahlen ist ein Jahresgewinn von 884,00 Euro ausgewiesen. Das „WETTERAUMobil“ wurde im GJ 2016 erworben. In der GuV 2015 und 2016 sind die Spenden (OVAG u. Sparkasse je 25.000,00) erfasst. In der Bilanz wird das Fahrzeug im Anlagevermögen dargestellt und über 6 Jahre abgeschrieben. Durch die Überschüsse in den Jahren 2015/2016 erfolgt der Verlustausgleich in den Folgejahren. Im Geschäftsjahr 2016 ist die erste Abschreibungsrate in Höhe von 7.018,80 Euro eingestellt. Ab 2017 beträgt die jährliche Abschreibung 10.107,49 Euro. Das WETTERAUMobil wird bis 2021 abgeschrieben.

Weitere Einnahmen erzielt die WAGG durch Veranstaltungen, geführte Touren, zusätzliche Vermietung (E-Bikes und WETTERAUMobil), die Durchführung der internationalen Sommerakademie 2017 und in den Folgejahren sowie durch die Verwaltungsvereinbarung mit dem Land Hessen für das Projektmanagement bezüglich des Museumsgartens sowie des Büro- und Lagergebäudes. Der Garten und die Räume werden dann auch von der WAGG genutzt. Für die Abwicklung erhält die WAGG 6.000,00 Euro und 1.100,00 Euro vom Land Hessen (2% v. d. Bausumme in Höhe v. voraussichtlich 300.000,00 Euro und 55.000,00 Euro). Ebenso gibt es mit der Keltenwelt am Glauberg noch Abstimmungsbedarf zur Klärung von weiteren Kooperationspotenzialen. Der Wirtschafts- und Stellenplan 2018 wurde den Gesellschaftern am 23.04.2018 vorgestellt und einvernehmlich verabschiedet. Den geplanten Aufwendungen in Höhe von 84.819,00 Euro stehen Erträge von 85.703,00 Euro gegenüber, so dass mit einem Jahresergebnis von etwa 884,00 Euro zu rechnen ist.

Es ist geplant, beim Landeswohlfahrtsverband Hessen einen dauerhaften Gehaltszuschuss für den Mitarbeiter der WAGG aufgrund seiner Schwerbehinderung zu beantragen.

Stellenplan 2018 der WAGG

| Name | Stundenanteil | AN-Brutto | AG-Gesamtsumme | |
|---|---------------|------------|------------------------------------|--------------------------|
| Personalaufwand WAGG 2018 | | | | |
| Name | Stundenanteil | AN-Brutto | Sonderzahlung | AN-Jahresbrutto |
| Medschinski | VZ E8 Stufe | 2.650,00 € | 2.095,00 € (+ Urlaubsrückstellung) | 37.289,00 € |
| ca. 21% AG-Anteil, SV einschl. Umlagen, BG Anteil, SMJ | | | | 8.280,00 € |
| Mini-Job Frau Salzmann | 150,00/Monat | | | 1.800,00 € |
| Mini-Job Herr Domes | 350,00/Monat | | | 4.200,00 € |
| Gesamtsumme | | | | 51.569,00 € |
| | | | | 51.569,00 € 2018 |
| | | | | (48.054,00 im Jahr 2017) |
| | | | | 40.528,00 im Jahr 2016) |
| Wichtig: | | | | |
| Für Herr Medschinski erhält die WAGG eine Zuwendung vom Landeswohlfahrtsverband Hessen aufgrund seiner Schwerbehinderung in Höhe von 10.320,00 Euro pro Jahr. | | | | |

VIII. Voraussichtliche Entwicklung – Risiken und Chancen

Risiken der Gesellschaft

Die Gesellschaft verfügt über eine hohe Reputation. Die Förderung, Bündelung und Organisation der ehrenamtlichen Tätigkeit unter dem Dach der WAGG stellt einen immensen strukturellen Wert dar. In Verbindung mit der Keltenwelt und dem Landkreis kann die Gesellschaft eine Schlüsselfunktion bei der Weiterentwicklung der Wetterau zu einem herausragenden Archäologiestandort einnehmen. Durch die Umstrukturierungen im Jahr 2015 hat sich die Lage der Gesellschaft in der Folge erheblich verbessert. Allerdings muss die finanzielle Situation auch in 2017 und den Folgejahren den Erfordernissen angepasst werden. Das Entgelt in Höhe von 40.000,00 Euro auf Basis des Dienstleistungsvertrages zwischen Land Hessen und WAGG reicht zwar für die Grundfinanzierung der Personalkosten, jedoch nicht für die Gesamtaufwendungen der Gesellschaft aus.

Die operative Finanzierungslücke beträgt etwa 10.000,00 Euro. Im Jahr 2016 wurde beim Landeswohlfahrtsverband Hessen ein Antrag zur Übernahme von einem Teil der Personalkosten für den Mitarbeiter (860,00 Euro/Monat) wegen seiner Schwerbehinderung beantragt.

Die Erstattung wurde zunächst für ein Jahr gewährt. Im Juni 2017 wurde der Folgeantrag zur Erstattung von Teilen der Personalkosten gestellt und für den Zeitraum Juli 2017 bis zum Juni 2020 in Höhe von 860,00 Euro/Monat bewilligt.

Der Bestand des Kooperations- und Dienstleistungsvertrages zwischen dem Land Hessen und dem Landkreis bzw. der WAGG bleibt für die Entwicklung von zentraler Bedeutung und ist mit sensiblen Störungsrisiken behaftet, die aufgrund unterschiedlicher Interessenlagen der Vertragspartner auftreten können. Die Form und Intensität der Zusammenarbeit zwischen Keltenwelt am Glauberg, WAGG und Region sind in einem hohen Maße immer auch von politischer Willensbildung abhängig.

Chancen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hat die Möglichkeit, mit den verschiedenen Abteilungen der Keltenwelt und des Forschungszentrums sowie mit den Fachstellen des Landkreises und der Kommunen zu kooperieren und exklusive Angebote und Programme für nationale und internationale Besucher zu entwickeln. So ist jeweils im Sommer eine dreiwöchige Sommerakademie für 30 internationale Archäologiestudenten in Zusammenarbeit mit der Landesarchäologie Hessen geplant. Die bisherigen wissenschaftlichen Ergebnisse lassen darauf schließen, dass auf dem Glauberg und im Umfeld weitere Funde keltischen Ursprungs und anderer Epochen zu erwarten sind.

Die Kernarbeit der WAGG soll verstärkt Forschung und Wissenschaft ausmachen und dem Zweck zur Förderung und Erlebbarkeit des reichen Kulturerbes der Wetterau und des Glaubergs beitragen.

Glauburg, den 25. Juli 2018

**Gemeinnützige Wetterauer
Archäologische Gesellschaft Glauberg GmbH**



Bernd-Uwe Domes
Geschäftsführer

**Kliniken des
Wetteraukreises
Friedberg – Schotten –
Gedern gGmbH**

Kliniken des Wetteraukreises Friedberg - Schotten - Gedern gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung (gGmbH), Friedberg
 Bilanz zum 31. Dezember 2017

AKTIVSEITE

| | 31.12.2017 | | Vorjahr |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| A: ANLAGEVERMÖGEN | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | 1,00 | 1,00 |
| II. Sachanlagen | | | |
| Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 1,00 | 1,00 |
| III. Finanzanlagen | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 25.595,00 | | 25.595,00 |
| 2. Beteiligungen | <u>1.750.000,00</u> | | <u>13.931.637,13</u> |
| | | <u>1.775.595,00</u> | <u>13.957.232,13</u> |
| | | 1.775.597,00 | 13.957.234,13 |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | | |
| I. Vorräte | | | |
| Unfertige Leistungen | | 0,00 | 102.400,00 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 71.105,06 | | 33.241,49 |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | <u>1.976.937,99</u> | | <u>1.820.286,69</u> |
| | | 2.048.043,05 | 1.853.528,18 |
| III. Guthaben bei Kreditinstituten | | <u>36.811,04</u> | <u>8.320,10</u> |
| | | 2.084.854,09 | 1.964.248,28 |
| C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | | |
| | | 0,00 | 1.800,12 |
| | | 3.860.451,09 | 15.923.282,53 |

PASSIVSEITE

| | 31.12.2017 | | Vorjahr |
|---|------------------------|--------------|-------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| A. EIGENKAPITAL | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 2.735.430,00 | | 2.735.430,00 |
| II. Kapitalrücklage | 19.151.635,65 | | 18.736.963,65 |
| III. Verlustvortrag | (7.987.250,52) | | (8.197.677,65) |
| IV. Jahresfehlbetrag/-überschuss | <u>(11.978.085,50)</u> | | <u>210.427,13</u> |
| | | 1.921.729,63 | 13.485.143,13 |
| B. RÜCKSTELLUNGEN | | | |
| Sonstige Rückstellungen | | 12.114,00 | 53.037,00 |
| C. VERBINDLICHKEITEN | | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 3.606,89 | | 6.292,47 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 3.606,89 (Vj.: EUR 6.292,47) | | | |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 2.522,83 | | 470.992,41 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 2.522,83 (Vj.: EUR 470.992,41) | | | |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern bzw. dem Krankenhausträger | 1.853.799,27 | | 1.820.286,69 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 189.997,81 (Vj.: EUR 148.594,74) | | | |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten | 66.678,47 | | 86.200,91 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 2.693,41 (Vj.: EUR 5.774,01) | | | |
| - davon aus Steuern: EUR 448,08 (Vj.: EUR 205,24) | <u></u> | | <u></u> |
| | | 1.926.607,46 | 2.383.772,48 |
| D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | 0,00 | 1.329,92 |
| | | 3.860.451,09 | 15.923.282,53 |

**Kliniken des Wetteraukreises Friedberg - Schotten - Gedern gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung
(gGmbH), Friedberg
Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017**

| | 2017 | | Vorjahr |
|--|--------------|-----------------|----------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| 1. Umsatzerlöse | 1.091.158,23 | | 1.746.070,87 |
| 2. Verminderung/Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen | (102.400,00) | | 23.200,00 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | 97.133,68 | | 1.609,96 |
| | | 1.085.891,91 | 1.770.880,83 |
| 4. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | (16.129,38) | | (18.828,75) |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | (963.034,02) | | (1.431.757,33) |
| | | (979.163,40) | (1.450.586,08) |
| 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | (71.628,22) | (95.686,49) |
| 6. Erträge aus Verlustübernahme durch stillen Gesellschafter | | 2.122,67 | (1.179,96) |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 144.959,12 | 117.805,99 |
| 8. Abschreibungen auf Finanzanlagen | | (12.001.679,60) | 0,00 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | (158.587,98) | (130.807,16) |
| - davon an verbundene Unternehmen: EUR 158.587,98 (Vj.: EUR 130.807,16) | | | |
| 10. Ergebnis nach Steuern | | (11.978.085,50) | 210.427,13 |
| 11. Jahresfehlbetrag/-überschuss | | (11.978.085,50) | 210.427,13 |



**Kliniken des
Wetteraukreises**
gGmbH

1 Geschäftliche Grundlagen

Der Zweck der Gesellschaft wandelte sich im Geschäftsjahr 2017 von einer bedarfsgerechten und entsprechend den gesetzlichen Bestimmungen bestmögliche Versorgung mit ambulanten Pflegeleistungen hin zur Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens, der Jugend- und Altenhilfe, der Wohlfahrtspflege und der Mildtätigkeit durch Unterstützung hilfsbedürftiger Personen. Die Gesellschaft betrieb eine ambulante Krankenpflege, bestehend aus den Bereichen ambulante Pflege (Aufgabe Ende 2017) und spezielle ambulante Palliativversorgung (bis zum 31. Juli 2017).

Die Gesellschaft nimmt im Rahmen des Hessischen Krankenhausplanes über ihre Tochtergesellschaft Gesundheitszentrum Wetterau gemeinnützige GmbH (nachfolgend auch „GZW gGmbH“ genannt) an der bedarfsgerechten stationären Krankenversorgung der Bevölkerung teil.

Ziel der Gesellschaft ist die Mittelbeschaffung und Weiterleitung dieser Mittel an juristische Personen des öffentlichen Rechts oder andere steuerbegünstigte Körperschaften, insbesondere an den Wetteraukreis und die GZW gGmbH.

Die Kliniken des Wetteraukreises gGmbH ist Immobilieneigentümerin der durch die Krankenhäuser Bürgerhospital Friedberg (einschließlich Psychiatrie und Psychotherapie), das Kreis Krankenhaus Schotten und die Schlossbergklinik Gedern genutzten Grundstücke und überlässt diese langfristig an die GZW gGmbH.

Die Kliniken des Wetteraukreises Friedberg – Schotten – Gedern gGmbH, Friedberg ist zu 50 % an der Gesundheitszentrum Wetterau gemeinnützige GmbH, Friedberg, beteiligt. Weiterer Anteilseigner ist zu 50 % die Stadt Bad Nauheim.

Aufgrund Ihres Geschäftszwecks ist die Gesellschaft von den Finanzbehörden als gemeinnützig anerkannt.

2 Wirtschaftsbericht

2.1 Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Das Wirtschaftswachstum in Deutschland fiel im Jahr 2017 mit 2,5%¹ solide aus. Die Anzahl der Erwerbstätigen stieg im Vergleich zum Vorjahr um 1,5% bzw. rund 638.000 Menschen und erreicht damit mit knapp 44,3 Millionen Erwerbstätigen mit Arbeitsort Deutschland den höchsten Stand seit der deutschen Wiedervereinigung. Gleichzeitig stiegen die Reallöhne im Jahr 2017 ebenfalls an. Dies führte zu einer stabilen Einnahmesituation in den Sozialkassen. Da gleichzeitig die Ausgaben der Krankenkassen deutlich ansteigen besteht wenig Spielraum für eine Anhebung der Vergütung für Leistungen im Gesundheitswesen.

Der Markt für ambulante Pflege in Deutschland ist sehr unübersichtlich. Ambulante Pflegedienste und Sozialstationen bieten sowohl pflegerische als auch betreuerische, hauswirtschaftliche und sonstige ergänzende Leistungen an. Darüber hinaus gibt es Anbieter komplementärer Leistungen im Bereich Kurzzeitpflege und Betreutes Wohnen.

Im Jahr 2015 waren 2,9 Mio. Menschen in Deutschland pflegebedürftig, was ein Anstieg von 0,3 Mio. pflegebedürftigen Menschen zur letzten Pflegestatistik (Stand 2013) bedeutet.² Von den 2,9 Mio. pflegebedürftigen Personen wurden 73 % zu Hause versorgt. Die Nachfrage nach Leistungen der ambulanten Pflegedienste stieg von 2013 auf 2015 um 12,4% bzw. 76.000 Menschen.

Auf Grund der demografischen Entwicklung in Deutschland handelt es sich bei der ambulanten Pflege um einen Markt, in welchem auf Jahre hinaus mit erheblichem Wachstum zu rechnen ist. Ein Szenario des statistischen Bundesamtes geht z. B. für Hessen bis 2030 von einem Anstieg der pflegebedürftigen Personen um ca. 48 % gegenüber dem Jahr 2010 aus. Die Patienten die eine pflegerische Versorgung benötigen werden jedoch aufgrund der gesetzlich normierten Anreize vermehrt durch Angehörige gepflegt. Dies begrenzt das Erlöspotential von ambulanten Pflegeeinrichtungen.

Auf Grund dieser bekannten Entwicklungen wächst allerdings auch die Anzahl der Anbieter von ambulanten Pflegediensten. So stieg deren Anzahl zwischen 2011 und 2015 um 4,7 % auf 13.300 an. Es ist davon auszugehen, dass gleichzeitig auch die durchschnittliche Größe der Betriebe angewachsen ist. Dies insbesondere vor dem Hintergrund, dass die Mitarbeiterzahl der

¹ Quelle Statistisches Bundesamt, Pressemitteilung Nr. 011 vom 11.1.2018

² Quelle: DESTATIS, Pflegestatistik 2015

ambulanten Pflegedienste zwischen 2011 und 2015 überproportional um 11,1 % zugenommen hat³.

Der zuletzt nachlassende wirtschaftliche Druck auf die öffentlichen Kassen, berührt aus demografischen Gründen weniger die Pflegeversicherung. Daher führt ein Wachstum des Pflegemarktes nicht automatisch zu einem Anstieg der Pflegeausgaben in gleichem Umfang.

Der dynamische Markt für Einrichtungen der ambulanten Pflege unterliegt damit einem erheblichen Wettbewerbsdruck, welcher durch einen sich verschärfenden Mangel von Pflegefachkräften gekennzeichnet ist.

Im Bereich der ambulanten Palliativversorgung sind spezielle Kenntnisse des Pflegepersonals sowie eine starke interdisziplinäre Vernetzung mit anderen Leistungserbringern und mit weiteren Berufsgruppen nötig. Darüber hinaus ist das Vorhalten einer Infrastruktur für die Aufrechterhaltung einer 24-Stunden-Bereitschaft nötig. Aus diesem Grund entstehen erst seit einigen Jahren spezielle Angebote für diesen Pflegebereich. In diesem Bereich sind daher derzeit nur wenige regionale Anbieter vorhanden, die von der Erteilung von Versorgungsaufträgen abhängig sind.

2.2 Geschäftsverlauf

Im Bereich ambulante Pflege hat es während des Geschäftsjahres keine wesentlichen strukturellen Veränderungen gegeben. Durch einen Leistungsrückgang um rd. 17 % bei nahezu unveränderter Kostenstruktur wurde in diesem Geschäftsfeld wie in den Vorjahren ein deutlich negatives Ergebnis erzielt. Aufgrund der schwierigen wirtschaftlichen Situation, die sich u.a. aus dem großem Angebot an pflegerischen Leistungen ergibt (Käufermarkt), wurde der Geschäftsbereich der ambulanten Pflege zum 31. Dezember 2017 geschlossen.

Das Erlösvolumen der SAPV im Geschäftsjahr 2017 stieg für das Gesamtjahr 2017 geringfügig gegenüber dem Vorjahr an und trägt damit dem konstant hohen Bedarf an der angebotenen Pflegeleistung im Versorgungsgebiet Rechnung. Aufgrund der starken Vernetzung des Geschäftsbereiches der SAPV mit der in der GZW gGmbH angesiedelten stationären Versorgung, stellt die GZW gGmbH neben der operativen Betriebsführung ab dem 1. August 2017 auch die strategische Betriebsführung sicher.

³ Quelle DESTATIS, Pflegestatistik 2015 und DESTATIS, Pflegestatistik 2011

Die Gesellschafter haben im Jahr 2012 beschlossen, Verpflichtungen zur Sanierung der Wasserversorgung am Krankenhausstandort Bürgerhospital Friedberg durch die Kliniken des Wetteraukreises gGmbH als Immobilieneigentümer zu übernehmen. Diese Sanierungsmaßnahme wurde im Geschäftsjahr 2017 vorgenommen und von der Gesellschaft mittels Verbrauch der hierfür gebildeten Rückstellung beglichen.

2.3 Ertragslage

Im Geschäftsjahr 2017 erwirtschaftete die Kliniken des Wetteraukreises gGmbH ausschließlich Erlöse aus Leistungen der ambulanten Krankenpflege und der SAPV.

Aufgrund des scharfen Wettbewerbs musste der Bereich der ambulanten Pflege im Vergleich zum Vorjahr einen Umsatzrückgang von ca. 17 % verzeichnen.

Im Bereich SAPV ging der Umsatz gegenüber dem Vorjahr um ca. 40 % zurück, was im Wechsel der Gesamtbetriebsführung der SAPV auf die GZW gGmbH zum 1. August 2017 begründet ist. Es konnte in diesem Bereich ein deutlicher Jahresüberschuss erzielt werden.

| | 2017 | Vorjahr |
|------------------|-------|---------|
| | TEUR | TEUR |
| Ambulante Pflege | 181 | 219 |
| SAPV | 910 | 1.527 |
| Gesamt | 1.091 | 1.746 |

Das Ergebnis des Wirtschaftsplans 2017 wurde im Wesentlichen aufgrund der außerplanmäßigen Abschreibung auf Finanzanlagen deutlich unterschritten. Die gehaltenen Anteile an der GZW gGmbH wurden aufgrund eines vorliegenden Wertgutachtens außerplanmäßig auf TEUR 1.750 wertberichtigt. Darüber hinaus trug der beschriebene Leistungsrückgang in der ambulanten Pflege sowie der unterjährige Wechsel in der Gesamtbetriebsführung der SAPV zur Nichterreichung des Wirtschaftsplans bei.

Die Mitarbeiter des ambulanten Pflegedienstes und der SAPV waren bei der Tochtergesellschaft GZW gGmbH angestellt und wurden an die Gesellschaft gestellt (ambulante Pflege) bzw. waren dort im Rahmen einer Managementvereinbarung tätig (SAPV).

Die Vergütung dieser Mitarbeiter erfolgt beim Arbeitgeber nach TVöD.

Die Tarifabschlüsse des TVöD wirken damit unmittelbar auf die Gesellschaft. Die Tarifsteigerungen der Personalkosten beim Arbeitgeber werden an die Gesellschaft vollständig weitergegeben. Die Gesellschaft hat im Jahr 2017 im Durchschnitt 12,77 (i. Vj. 17,43) Vollzeitkräfte eingesetzt. Davon entfielen 6,70 VK (i. Vj. 6,77) auf die ambulante Pflege und 6,07 VK (i. Vj. 10,67) auf die SAPV. Auf dieser Basis gingen die Aufwendungen für bezogene Leistungen deutlich zurück.

Wegen den gegenüber dem Vorjahr deutlich geringeren Erlösen im Bereich der SAPV sowie im Bereich der ambulanten Pflege und aufgrund der außerplanmäßigen Abschreibung auf Finanzanlagen ist das Jahresergebnis 2017 gegenüber dem Jahr 2016 deutlich zurückgegangen. Im Geschäftsjahr fiel daher ein Jahresfehlbetrag von TEUR 11.978 (i. Vj. Jahresüberschuss von TEUR 210) an.

2.4 Vermögenslage

Die Bilanzsumme der Gesellschaft beträgt TEUR 3.860 (i. Vj. TEUR 15.923). Davon entfallen 46 % (i. Vj. 88 %) auf das Anlagevermögen in Form hauptsächlich von Finanzanlagen. Der Rückgang ist im Wesentlichen der außerplanmäßigen Abschreibung in Höhe von TEUR 12.002 auf Finanzanlagen geschuldet.

Die Finanzanlagen beinhalten im Wesentlichen die Beteiligung an der GZW gGmbH.

Das Anlagevermögen ist zu 108 % (i. Vj. 97 %) durch Eigenkapital gedeckt.

Es wurden keine Investitionen in Sachanlagevermögen im Jahr 2017 getätigt.

Das Eigenkapital ist zum 31. Dezember 2017 auf TEUR 1.922 zurückgegangen (i. Vj. TEUR 13.485). Ursächlich hierfür ist der Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 11.978 sowie die Eigenkapitalerhöhende Einlage des Gesellschafters Wetteraukreis in Höhe von TEUR 415.

Die Eigenkapitalquote der Gesellschaft liegt bei 50 % (i. Vj. 85 %).

Die sonstigen Rückstellungen haben sich mit TEUR 12 gegenüber dem Vorjahr in Höhe von TEUR 53 um den Verbrauch der Instandhaltungsrückstellung (TEUR 41) reduziert.

Die offenen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen konnten zum Bilanzstichtag von TEUR 6 auf TEUR 4 reduziert werden.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern in Höhe von TEUR 1.854 (Vj. TEUR 1.820) stehen in Zusammenhang mit einem Förderdarlehen gegenüber dem Wetteraukreis.

2.5 Finanzlage

Die Liquidität der Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2017 jederzeit gegeben. Den Zahlungsverpflichtungen wurde fristgerecht nachgekommen. Zum 31. Dezember 2017 ergeben sich liquide Mittel in Höhe von TEUR 37 (i. Vj. TEUR 8).

3 Risikomanagement-System

Das gemeinsam vom GZW und seinen Tochtergesellschaften betriebene Risikomanagement-System wird fortlaufend weiterentwickelt.

Mit dem Risikomanagementsystem werden wesentliche und bestandsgefährdende Risiken systematisch identifiziert, beurteilt, gesteuert, überwacht und dokumentiert, um die Erreichung der Unternehmensziele abzusichern und das Risikobewusstsein im Konzern zu erhöhen. Die Bewertung der Risiken erfolgt auf Basis der Eintrittswahrscheinlichkeit und des möglichen Ausmaßes des Risikos. Aufgabe der Risikoverantwortlichen ist es neben der Erfassung und Bewertung auch, Maßnahmen zu entwickeln und gegebenenfalls einzuleiten, die dazu dienen, Risiken zu vermeiden, zu reduzieren oder sich gegen diese abzusichern. Alle gemeldeten und im Rahmen der halbjährlichen Risikoidentifikation herausgearbeitete Risiken der einzelnen Einheiten, sowie die zugehörigen und eingeleiteten Gegenmaßnahmen, werden auf Leitungsebene fortlaufend überwacht. Durch das im Verbund mit der Tochtergesellschaft Gesundheitszentrum Wetterau gGmbH konzernweit zentral organisierte Risikomanagementsystem wird gewährleistet, dass ein Austausch über Risiken zwischen den Geschäftsbereichen stattfindet.

4 Prognosen, Chancen und Risikobericht

Die Kliniken des Wetteraukreises Friedberg – Schotten – Gedern gGmbH wird sich im Geschäftsjahr 2018 mit den sich ändernden Bedingungen und Bedürfnissen im öffentlichen Gesundheitswesen, der Jugend- und Altenhilfe, der Wohlfahrtspflege und bei der Unterstützung hilfsbedürftiger Personen auseinandersetzen.

Ziel ist es, den genannten Kreis bestmöglich mit den erwirtschafteten und zur Verfügung stehenden Mittel zu fördern. Hierzu soll neben einer finanziellen Förderung auch der Austausch zwischen den unterschiedlichen Anbietern am öffentlichen Gesundheitswesen, der Jugend- und Altenhilfe, der Wohlfahrtspflege sowie der Unterstützung hilfsbedürftiger Personen und der entsprechenden Zielgruppe hergestellt bzw. gestärkt werden.

Zur Zielerreichung wird die Gesellschaft die enge Verbindung zur Tochtergesellschaft GZW gGmbH weiter ausbauen, um das dort vorhandene Know-how auf die Gesellschaft bestmöglich zu übertragen.

Die Herausforderung wird hierbei sein, entsprechende Kanäle zu erkennen, um effektiv den Zweck der Gesellschaft zu erfüllen. Die Geschäftsführung rechnet in 2018 mit einem positivem Jahresergebnis von TEUR 1.

Friedberg, den 30. Mai 2018


Dr. Dirk Fellermann
Geschäftsführer

Kompostierung Wetterau GmbH

Kompostierung Wetterau GmbH
Wölfersheim

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017
Bilanz zum 31. Dezember 2017

| A k t i v a | | 31.12.2017 € | Vorjahr € | P a s s i v a | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|---|------------------|
| A. | <u>Anlagevermögen</u> | | | 31.12.2017 € | Vorjahr € |
| I. | <u>Sachanlagen</u> | | | | |
| | andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1,00 | 1,00 | 26.000,00 | 26.000,00 |
| II. | <u>Finanzanlagen</u> | | | | |
| | sonstige Ausleihungen | 3.000,00 | 3.000,00 | 58.032,76 | 49.277,65 |
| | | <u>3.001,00</u> | <u>3.001,00</u> | <u>89.000,16</u> | <u>86.632,76</u> |
| B. | <u>Umlaufvermögen</u> | | | | |
| I. | <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u> | | | | |
| | sonstige Vermögensgegenstände | 2.862,93 | 6.544,70 | 10.100,00 | 10.100,00 |
| II. | <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u> | | | | |
| | | 97.735,40 | 113.709,73 | <u>10.100,00</u> | <u>10.100,00</u> |
| | | <u>100.598,33</u> | <u>120.254,43</u> | 2.428,64 | 26.033,29 |
| | | <u>103.599,33</u> | <u>123.255,43</u> | <u>4.499,17</u> | <u>26.522,67</u> |
| | | | | 103.599,33 | 123.255,43 |
| | | | | 2.070,53 | 489,38 |
| | | | | Euro 2.070,53 (Vorjahr Euro 489,38) | |
| | | | | davon aus Steuern Euro 2.070,53 (Vorjahr Euro 430,09) | |
| | | | | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 2.428,64 (Vorjahr Euro 26.033,29) | |
| | | | | 2. sonstige Verbindlichkeiten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 2.070,53 (Vorjahr Euro 489,38) | |

**Kompostierung Wetterau GmbH
Wölfersheim**

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017
Gewinn- und Verlustrechnung 2017**

| | 2017 € | Vorjahr € |
|--|------------------------|-------------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 125.009,07 | 124.256,58 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | 0,00 | 24.675,78 |
| 3. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 29.900,59 | 28.945,83 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 5.424,54 | 6.656,75 |
| 4. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 82.280,02 | 96.978,30 |
| Zwischenergebnis | <u>7.403,92</u> | <u>16.351,48</u> |
| 5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0,00 | 4,76 |
| 6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 2.436,52 | 5.001,13 |
| 7. Ergebnis nach Steuern | <u>4.967,40</u> | <u>11.355,11</u> |
| 8. Jahresüberschuss | <u><u>4.967,40</u></u> | <u><u>11.355,11</u></u> |

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2017 der Kompostierung Wetterau GmbH, Wölfersheim

1. Wirtschaftliche Entwicklung

Die Gesellschaft wurde 1993 gegründet. Die Gesellschaftsanteile befinden sich in den Händen des Wetteraukreises und drei landwirtschaftlicher Organisationen.

Die Gesellschaft wurde mit dem Ziel gegründet, die Herstellung und Vermarktung von Komposten aus der getrennten Sammlung und ggfs. weitere Verwertungs- und Entsorgungsleistungen durchzuführen.

Das Berichtsjahr war das dritte Jahr nach der Übertragung des operativen Betriebs des Humus- und Erdenwerkes Ilbenstadt auf die WEAG. Die Tätigkeit der KWG konzentrierte sich in 2017 auf die landwirtschaftliche Vermarktung und die Qualitätssicherung der im Humus- und Erdenwerk Ilbenstadt erzeugten Komposte und Flüssigdünger.

2. Finanzbereich

Der Geschäftsverlauf im abgelaufenen Geschäftsjahr 2017 war planmäßig. Die Gesellschaft verfügt über kein wesentliches Anlagevermögen und kein eigenes Personal, sondern hat zur Erledigung der anfallenden Tätigkeiten Dienstleistungsverträge abgeschlossen.

Neben der Gütesicherung für die im Humus- und Erdenwerk Ilbenstadt hergestellten Komposte steht die landwirtschaftliche Vermarktung mit Organisation und Dokumentation im Vordergrund. Im Jahr 2017 wurden 13.108 cbm Frischkompost und 10.829 cbm Flüssigkompost an Landwirte in der Region vermarktet.

Das Geschäftsergebnis ist positiv. Insgesamt konnte ein Jahresüberschuss in Höhe von EUR 4.967,40 ausgewiesen werden.

3. Ausblick und Lage der Gesellschaft

3.1. Vermögenslage

Die Entwicklung der Vermögenslage ist aus der nachfolgenden Tabelle ersichtlich:

| | 31.12.17 | | 31.12.16 | | Veränderung | |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|
| | T€ | % | T€ | % | T€ | % |
| Aktiva | | | | | | |
| Anlagevermögen | 3 | 3 | 3 | 2 | 0 | 0 |
| Umlaufvermögen | 101 | 97 | 120 | 98 | -19 | -16 |
| Summe Aktiva | 104 | 100 | 123 | 100 | -19 | -16 |

Das Anlagevermögen bleibt auf dem niedrigen Stand von T€ 3. Das Umlaufvermögen hat sich vor allem durch geringeres Guthaben bei Kreditinstituten auf T€ 98 und die Bilanzsumme auf T€ 104 verringert.

| | 31.12.17 | | 31.12.16 | | Veränderung | |
|------------------------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|
| | T€ | % | T€ | % | T€ | % |
| Passiva | | | | | | |
| Eigenkapital | 89 | 85 | 87 | 71 | 2 | 2 |
| Langfristiges Kapital | 89 | 85 | 87 | 71 | 2 | 2 |
| Rückstellungen | 10 | 10 | 10 | 8 | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten | 5 | 5 | 26 | 21 | -21 | -81 |
| Kurzfristiges Kapital | 15 | 15 | 36 | 29 | -21 | -58 |
| Summe Passiva | 104 | 100 | 123 | 100 | -19 | -15 |

Das Eigenkapital hat sich aufgrund des erzielten Gewinns und der Gewinnthesaurierung auf T€ 89 erhöht. Die Eigenkapitalquote erhöhte sich aufgrund der geringeren Bilanzsumme von 71% auf 85 %.

Das kurzfristige Fremdkapital hat sich von T€ 36 auf T€ 15 verringert.

3.2. Ertragslage (Gewinn- und Verlustrechnung)

Die Ertragslage hat sich in 2017 aufgrund nicht mehr vorhandener sonstiger betrieblicher Erträge verändert. Das Ergebnis liegt planmäßig leicht unter dem Niveau des Vorjahres.

| | 31.12.17 | | 31.12.16 | | Veränderung | |
|----------------------------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|
| | T€ | % | T€ | % | T€ | % |
| Umsatzerlöse | 125 | 100 | 124 | 83 | 1 | 1 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 0 | - | 25 | 17 | -25 | -100 |
| Gesamterträge | 125 | 100 | 149 | 100 | -24 | -16 |
| Materialaufwand | 36 | 29 | 36 | 24 | 0 | 0 |
| Sonst. betriebl. Aufwend. | 82 | 66 | 97 | 65 | -15 | -15 |
| Gesamtaufwendungen | 118 | 95 | 133 | 89 | -15 | -11 |
| Betriebsgewinn | 7 | 5 | 16 | 11 | -9 | -56 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 2 | 1 | 5 | 4 | -3 | -60 |
| Jahresüberschuss | 5 | 4 | 11 | 7 | -6 | -55 |

Die Umsatzerlöse liegen um T € 1 über dem Niveau des Vorjahres. Die Kosten für Fremdleistungen wurden in 2017 vom Materialaufwand in die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umgegliedert und zur Vergleichbarkeit auch für 2016 entsprechend umgegliedert. Das Ergebnis vor Steuern liegt mit T€ 7 um T€ 9 unter dem Ergebnis des Vorjahres, da 2017 keine einmaligen Erträge angefallen sind. Nach Steuern ergibt sich somit ein Ergebnis, das mit T€ 5 um T€ 6 unter dem Ergebnis des Vorjahres liegt.

3.3. Finanzlage

Die Liquidität ist durch die monatlichen Abschlagszahlungen gesichert.
Zu den Stichtagen ergibt sich jeweils ein positives Nettoumlaufvermögen:

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------|-----------|-----------|
| | T€ | T€ |
| Liquidität I | | |
| Liquide Mittel | 98 | 114 |
| + kurzfristige Forderungen | 3 | 6 |
| - kurzfristiges Fremdkapital | -15 | -37 |
| = Netto- Geldvermögen | 86 | 83 |
| | | |
| Liquidität II | | |
| + Vorräte | 0 | 0 |
| = Nettoumlaufvermögen | 86 | 83 |

4. Bewertung der Risiken

Durch den Wegfall des technischen Betriebes des Humus- und Erdenwerkes in Niddatal-Ilbenstadt und des gesamten Personals seit dem 01.01.2015 entfallen alle Risiken, die mit dem Anlagenbetrieb zusammenhängen.

Mit dem Vermarktungsvertrag zwischen WEAG und KWG hat KWG die Gütesicherung und die landwirtschaftliche Vermarktung der Komposte übernommen.

Die Produkthaftung für die Komposte verbleibt bei WEAG.

KWG trägt lediglich die Haftung für eine ordnungsgemäße Organisation und Dokumentation von Gütesicherung und landwirtschaftlicher Verwertung.

5. Prognose

Für das Geschäftsjahr 2018 wird mit dem gleichen Geschäftsumfang wie im Vorjahr gerechnet. Durch den Vermarktungsvertrag ist die Deckung der laufenden Kosten gesichert.

6. Ergebnisse nach dem Bilanzstichtag

Der Geschäftsverlauf im laufenden Geschäftsjahr ist planmäßig.

Es haben sich keine wesentlichen Ereignisse nach dem Bilanzstichtag ergeben.

Wölfersheim, den 28. März 2018

KOMPOSTIERUNG WETTERAU GMBH



Georg Dierschke

Oberhessische Recycling Dienste GmbH

ORD Oberhessische Recycling Dienste GmbH, Friedberg / Hessen
Bilanz zum 31. Dezember 2017

| Aktivseite | 31.12.2017 € | Vorjahr € | Passivseite | 31.12.2017 € | Vorjahr € |
|--|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| A. Anlagevermögen | | | A. Eigenkapital | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | I. Gezeichnetes Kapital | 51.129,18 | 51.129,18 |
| 1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 1,00 | 1,00 | II. Gewinnvortrag | 34.952,83 | 32.484,81 |
| II. Sachanlagen | | | III. Jahresüberschuss | 2.757,77 | 5.668,02 |
| 1. technische Anlagen und Maschinen | 5,00 | 5,00 | 88.839,78 | 89.282,01 | |
| 2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 4.935,00 | 6.760,00 | | | |
| B. Umlaufvermögen | | | B. Rückstellungen | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | 1. Steuerrückstellungen | 847,79 | 847,79 |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 1.933,75 | 1.088,85 | 2. sonstige Rückstellungen | 14.851,00 | 16.841,00 |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände | 2.540,13 | 9.337,92 | | | |
| II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | 103.325,85 | 106.311,03 | C. Verbindlichkeiten | | |
| | | | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.314,31 | 6.600,97 |
| | | | 2. sonstige Verbindlichkeiten | 6.887,85 | 9.932,03 |
| AKTIVSEITE | 112.740,73 | 123.503,80 | PASSIVSEITE | 112.740,73 | 123.503,80 |



ORD Oberhessische Recycling Dienste GmbH, Friedberg / Hessen
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr
vom 01. Januar bis 31. Dezember 2017

| | 2017 € | Vorjahr € |
|--|-----------------|-----------------|
| 1. Umsatzerlöse | 294.856,24 | 333.883,08 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | 11.289,51 | 9.895,50 |
| 3. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 0,00 | -190,42 |
| b) Aufwendungen für bezogene Fremdleistungen | -54.999,15 | -84.729,64 |
| 4. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | -158.596,10 | -161.530,36 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -29.491,79 | -28.886,89 |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -2.026,65 | -1.904,53 |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen | -56.570,33 | -58.024,51 |
| 7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0,00 | 6,03 |
| 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -1.491,96 | -2.629,24 |
| 9. Ergebnis nach Steuern | 2.969,77 | 5.889,02 |
| 10. sonstige Steuern | -212,00 | -221,00 |
| 11. Jahresüberschuss | 2.757,77 | 5.668,02 |

ORD Oberhessische Recycling Dienste GmbH

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2017

Die Gesellschaft wurde 1996 gegründet. Die Gesellschafter sind die HBV Landwirtschaftliche Beteiligungsgesellschaft mbH und der Wetteraukreises mit jeweils 50 % Anteilen.

Der Gegenstand des Unternehmens ist der Aufbau und der Betrieb einer Organisation zur geordneten Anwendung, Überwachung und Dokumentation von landbaulich verwertbaren Klärschlämmen einschließlich Beratung beteiligter Landwirte, Kommunen, Landkreise und Abwasserverbände.

Im Wirtschaftsjahr 2017 konnten 31.218 Tonnen Frischmasse Wetterauer Abwasserschlämme in der Landwirtschaftlich verwertet werden. Das waren ca. 20.000 t. Frischmasse weniger als 2016. Dafür gibt es zwei Gründe:

1. Ein Abwasserverband liefert von seinen 5 Kläranlagen den Nassschlamm zu einer anderen Wetterauer Kläranlage, welche diesen dann abpresst.
2. Aufgrund der neuen Düngeverordnung vom Juni 2017 verringern sich durch die Einschränkung der maximalen Stickstoffmenge pro Hektar und das um vier Wochen verkürzte Ausbringungsfenster die Gesamtmengen nach der Ernte.

Die Verwertungsmenge von Abwasserschlämmen aus Vermittlungsverträgen mit der UD Umweltdienste GmbH und mit der RVE Reinemer GmbH verringerte sich gegenüber 2016 von 4694 t. auf 3114 t. Frischmasse. Auch hier waren die Auswirkungen der Düngeverordnung zu spüren.

Die Umsatzerlöse verringerten sich infolge der geringeren Verwertungsmenge außerhalb der Wetterau gegenüber dem Vorjahr von € 333.883 auf € 294.856. Wesentliche Veränderungen in den Aufwendungen und Erträgen sind im Geschäftsjahr 2017 dadurch eingetreten und werden für die Folgejahre erwartet.

Die Einnahmehausfälle durch die WII-Schlämme werden durch eine Erhöhung der Vergütung durch den AWB ausgeglichen.

Der Personalaufwand verringerte sich leicht aufgrund der Auflösung der Urlaubsrückstellungen bei unverändertem Personalbestand von € 190.417 auf € 188.088.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurde bei der ORD erfolgreich ein Überprüfungsaudit nach DIN EN ISO 9001 und nach der Entsorgungsfachbetriebsverordnung durchgeführt, so dass die wirtschaftlichen und fachlichen Grundlagen für die weitere Tätigkeit der ORD gegeben sind.

Die im Jahr 2011 verliehenen RAL-Gütezeichen „AS-Düngung“ für die Wetterauer Kläranlagen und die ORD befinden sich weiterhin im Überwachungsverfahren. Somit sind die ORD und ihre betreuten Kläranlagen für kommende rechtliche Rahmenbedingungen vorbereitet.

Nach Inkrafttreten der Klärschlammverordnung Anfang Oktober letzten Jahres sind auf einen Schlag ca. 40 Prozent der Ausbringungsflächen weggefallen, weil zukünftig keine Klärschlammverwertung in allen Wasserschutzgebieten stattfinden darf. Zusätzlich wird aufgrund der Düngeverordnung das Ausbringungsfenster um vier Wochen verkürzt.

Diese Einschränkungen führen dazu, dass die ORD das WII-Geschäft stark zurück fahren muss, um sämtliche Flächen für den Wetterauer Klärschlamm zur Verfügung zu haben. Ein Akquirieren neuer Flächen gestaltet sich eher schwierig, da der Klärschlamm in Konkurrenz mit anderen organischen Düngern, wie zum Beispiel eigener Wirtschaftsdünger, Gärresten und Komposten steht.

Somit müssen die Übermengen aus dem Herbst 2017 und ein Teil der 2018er Klärschlamm mengen der thermischen Verwertung zugeführt werden.

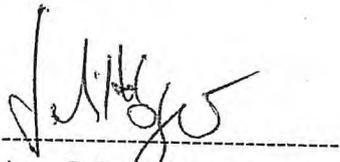
Die Abfrage nach Verbrennungskapazitäten und -preise gestaltet sich eher schwierig, da die ORD bzw. der AWB über keine Kontingente in thermischen Anlagen verfügt. Deshalb ist das Wetterauer Modell auf Angebote vom freien Markt angewiesen.

Die Dienstleistungen (Bearbeitung von IT- und Agrarfachaufgaben) der ORD für den Regionalbauernverband Wetterau-Frankfurt, den Kreisbauernverband Hochtaunus, für die UD Umweltdienste GmbH und dem VQSD e.V. werden auch weiterhin im gewohnten Umfang anfallen.

Friedberg, den 07.05.2018



Marcus Schepp
(Geschäftsführer)



Uwe Schmittberger
(Geschäftsführer)

Tourismus Region Wetterau GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2017

| | Geschäftsjahr | | Vorjahr |
|--|---------------|------------------|-----------------|
| | <u>EUR</u> | <u>EUR</u> | <u>EUR</u> |
| 1. Umsatzerlöse | | 164.091,75 | 147.725,86 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | | 321,85 | 1.067,80 |
| 3. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -962,65 | | -879,08 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -153,11 | | -3.072,52 |
| | | -1.115,76 | -3.951,60 |
| 4. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -78.481,80 | | -68.208,66 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -18.015,98 | | -15.370,63 |
| | | -96.497,78 | -83.579,29 |
| 5. Abschreibungen | | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | -2.442,27 | -897,36 |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen | | -66.877,78 | -57.472,64 |
| 7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | 0,00 | -877,97 |
| 8. Ergebnis nach Steuern | | -2.519,99 | 2.014,80 |
| 9. Jahresfehlbetrag/-überschuss | | -2.519,99 | 2.014,80 |

Anlage IV

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2017

Inhalt:

- I. Wirtschaftliche Rahmenbedingungen und regionale Situation*
- II. Allgemeines zum Geschäftsverlauf 2017*
- III. Wirtschaftliche Lage*
- IV. Planungen 2018*
- V. Voraussichtliche Entwicklung – Chancen und Risiken*

I. Wirtschaftliche Rahmenbedingungen und regionale Situation

Die Gesellschaften und Fachstellen des Wetteraukreises arbeiten mit nachhaltigen Konzepten an der weiteren Stärkung der Wetterau zu einem attraktiven Wirtschafts-, Lebens- und Naherholungsraum für die Metropolregion FrankfurtRheinMain. Mit der Profilspitze des Landesmuseums Keltenwelt am Glauberg werden definierte Zielgruppen vornehmlich in der Metropolregion FrankfurtRheinMain mit adäquaten Angeboten angesprochen.

Die im Februar 2015 gegründete Gesellschaft TourismusRegion Wetterau GmbH (TRW) hat in den ersten drei Jahren im Innen- und Außenmarketing intensive Aufbauarbeit geleistet. Gegründet wurde die Gesellschaft durch drei kommunale Gesellschafter und drei Kooperationspartner sowie dem Wetteraukreis als Hauptgesellschafter. Per 01.01.2018 sind fünf kommunale Gesellschafter, der Wetteraukreis und acht Kooperationspartner Bestandteile der Gesellschaft.

Die finanzielle Situation der Kommunen ist für eine Gesellschaft, die den Tourismus für die gesamte Region entwickelt, als „freiwillige Leistung“ in vielen Fällen nach wie vor eine große Herausforderung. Trotz relativ hoher Steuereinnahmen sind viele Städte und Gemeinden unverändert in Finanznot. Zu den wichtigsten Aufgaben für die hiesigen Kommunen gehört es, den Abbau der Verschuldung und die Einleitung von Schritten zur Lösung der strukturellen Finanzprobleme zu betreiben. Daneben gilt es, nachhaltige Zukunftsinvestitionen in wichtigen strukturfördernden Bereichen der Kommunen potenzialbezogen zu tätigen. Kostenbelastende und prioritäre Einrichtungen der Klein- und Schulkinderbetreuung stehen daher im Fokus und lassen wenig Raum für Leistungen und Zuarbeiten in den Tourismus.

Dort, wo dennoch Beteiligungen an der TRW getragen werden, haben Kommunen oftmals nicht die Ressourcen, entsprechende Mitwirkung bei der Schaffung von Strukturen und Angeboten personell zu leisten.

Dennoch ist es gelungen, den Beitritt zur Gesellschaft bzw. Kooperationsvereinbarungen mit folgenden Kommunen zu erwirken:

- Zum 1. Januar 2017 startete die Kooperation mit den Kommunen
 - Münzenberg
 - Reichelsheim
 - Wölfersheim

- Im Verlauf des Jahres 2017 gelang es, die städtischen Gremien von Friedberg zu überzeugen. Die Kreisstadt trat als sechster Gesellschafter der TRW zum 01.01.2018 bei.

Das Land Hessen hat mit der Absicht, die vorhandenen 11 Destinationen in Hessen über den „Tourismuspolitischen Handlungsrahmen 2015“ zu einer wirtschaftlichen Größe erwachsen zu lassen, die aktuellen 11 Destinationen Bergstraße, Frankfurt Rhein-Main, Lahntal, GrimmHeimat NordHessen, Odenwald, Rheingau, Rhön, Spessart, Taunus, Vogelsberg und Westerwald, aufgefordert, sich wirtschaftlich – sofern noch nicht geschehen – in einem größeren Rahmen zu entwickeln. Eine Destination soll künftig über ein Jahresbudget von mindestens TEUR 800, mind. 7 MitarbeiterInnen davon 5 mit tourismusfachlicher Ausbildung bzw. Studium und mind. 1,5 Mio. Übernachtungen gem. Statistik vorweisen.

Der Hessische Tourismusverband wurde durch das/die zuständigen Ministerien des Landes Hessen mit der Umsetzung des Handlungsrahmens beauftragt. Daher finden seit einiger Zeit Gespräche mit den touristischen Akteuren aus dem Vogelsberg, dem Gießener Land ggfs. dem Taunus und Frankfurt/Main statt. Aufgrund der vorgegebenen Werte ist ein Bündnis aus mindestens drei starken Partnern angedacht. Diese sollen weiterhin als Touristische Arbeitsgemeinschaft (TAG) agieren. Die Destinationsstruktur fasst drei (oder weitere) TAGs zusammen und wirbt mit einem übergeordneten Namen und vereinheitlichten Zielen für die gesamte Destination. Das Land Hessen stellt für zwei (angehende) Destinationen einen einmaligen Konzeptionierungsbetrag von TEUR 130 zur Verfügung, der durch die Region entsprechend gegenfinanziert sein muss. Die Umsetzung soll gemäß dem Tourismuspolitischen Handlungsrahmen bis 2020 abgeschlossen sein.

Bisher agierte die TourismusRegion Wetterau GmbH lediglich als sogenannten TAG, Touristische Arbeitsgemeinschaft, also nicht als Destination.

Die Kreisgremien des Wetteraukreises haben ein touristisches- und Standortskonzept für den Kreis beschlossen. Nun ist dieser Prozess wohlüberlegt umzusetzen, denn die Betrachtung allein der Wetterau wäre, mit Blick auf die Forderungen des Landes Hessen, nicht ausreichend.

Der 2020 in Bad Vilbel stattfindende Hessentag wird für die Region Beachtung und weiteren Zustrom von Besuchern bringen. Die zuständigen Stellen im Wetteraukreis arbeiten mit den relevanten Akteuren an Beiträgen, die den Kreis und seine Angebote am Hessentag in einem attraktiven Rahmen präsent werden lassen.

II. Allgemeines zum Geschäftsverlauf und zur Geschäftstätigkeit in 2017

- Die Gesellschaft besteht aus den Gesellschaftern
 - Wetteraukreis
 - Büdingen
 - Glauberg
 - Nidda
 - Ortenberg

und den Kooperationspartnern

- Bad Vilbel
- Echzell
- Gedern
- Limeshain
- Münzenberg
- Ranstadt
- Reichelsheim
- Wölfersheim
- Wirtschaftsförderung Wetterau

Der von der Gründung der Gesellschaft bis zum 30.09.2017 in Anspruch genommene Buchhaltungsservice konnte diese Aufgabe nicht mehr wahrnehmen. Aus Kosten- und Effektivitätsgründen wurde eine Mitarbeiterin auf Basis einer geringfügigen Beschäftigung angestellt. Die Gesellschaft beschäftigt zum 31.12.2017 folgende MitarbeiterInnen:

30 Wochenstunden Geschäftsleitung

25 Wochenstunden Touristische Beratung / Messen / Anfragen

15 Wochenstunden Marketing, Projekte, Administration

1 Auszubildende Bürokauffrau

ca. 10 Wochenstunden auf Basis geringfügiger Beschäftigung Besetzung Infostand

ca. 6-8 Wochenstunden auf Basis geringfügiger Beschäftigung Besetzung Buchhaltung

- Die TRW präsentierte die Wetterau überregional:
 - MomentTour Pforzheim, März 2017
 - Landesvertretung Hessen Berlin, Oktober 2017

- TRW präsentierte sich im Großraum RheinMain:
 - Land und Genuss Frankfurt, Februar 2017
 - ADFC Radreisemesse Frankfurt, März 2017
 - Festival für Family Commerzbankarena Frankfurt, Mai 2017
 - Hessentag Rüsselsheim, Juni 2017
 - Erntefest Frankfurt, September 2017

- TRW präsentierte die touristischen Angebote innerhalb der Region:
 - Bahnhofsfest Glauburg-Stockheim, April 2017
 - Frühlingsmarkt Friedberg, Mai 2017
 - Frühlingsfest Keltenwelt am Glauberg, Mai 2017

- Die Besucherinformation am touristischen Informationsstand im Museum wirbt mit ca. 80.000 Besuchern am Glauberg nachhaltig und erfolgreich für die Region. Rund die Hälfte der Besucher (40.000) ist über den Eintritt als Besucher der Keltenwelt am Glauberg erfasst. Nach Einschätzung des Landesmuseums liegt die Gruppe der wiederkehrenden Besucher im Außenbereich ca. in der gleichen Größenordnung.

- Das durch die WAGG (Gemeinnützige Wetterauer Archäologische Gesellschaft Glauberg GmbH) erfolgreich gestartete Konzept der Botschafter der Region wird langfristig weitergeführt. Die bisherigen Botschafter werden neu in die Gesellschaft zu integrierende Kommunen eingeladen und dort mit den „POIs“(Point of Interest = Touristisch bedeutendes Ziel) vertraut gemacht.
- Zusammenarbeit mit Frankfurt Tourismus+Congress GmbH (FTC)
 - Durch FTC plus RMV wird die RheinMainCard entwickelt. Einzelpersonen können für 22 Euro und Gruppen bis 5 Personen für 46 Euro 2 Tage im Netzbereich des RMV unbegrenzt den ÖPNV nutzen plus bei mehr als 200 Vertragspartnern Vergünstigungen erreichen. In der Wetterau gelang es, fünf Leistungsträger einzubinden (Burgfestspiele Bad Vilbel, Keltenwelt, Therme Bad Salzhausen, Eisenbahnfreunde Wetterau, 50er Jahre-Museum Büdingen).
 - Weiterhin wird die TRW über das Auslandsmarketing des FTC international repräsentiert.
 - Präsenz der Veranstaltungen aus der Region auf der Internetplattform der FTC.
- Regelmäßige regionale Touristikersitzungen und kontinuierlicher Ausbau einer touristischen Kooperationsstruktur ist ein wichtiger Bestandteil der weiteren Entwicklung der Region. In der Sitzung im August 2017 wurde ein Busunternehmen eingeladen, das ein hohes Interesse an der Vermarktung von kommunalen Pauschalen bekundete.
- Die Kooperation mit richtungsweisenden Initiativen wie dem Wetterauer Landgenuss, dem Zweckverband Niddaroute, dem Verein Apfelwein- und Obstwiesenroute, den Eisenbahnfreunden Wetterau, dem Steinbruch Michelnau sowie dem Regionalpark FrankfurtRheinMain wurde aktiv betrieben und weiterentwickelt.

Maßnahmen 2017

- Konzeption, Gestaltung, Fertigstellung und intensive Nutzung der weiterentwickelten Gesamtbroschüre „Mehr Urlaub – die Wetterau direkt vor Ihrer Tür“ mit 60 Seiten und einer Auflage von 10.000 Stück
- Konzeption und Erstellung eines Flyers für Schüler und Jugendgruppen mit mehr als 30 Angeboten zur Entdeckung der Archäologielandschaft Wetterau
- Konzeption und Erstellung eines Flyers der „Wetterauer Reise der Sinne 2017“ bewirbt sämtliche Veranstaltungen der kooperierenden Kommunen in den Sommerferien
- Konzeption und Erstellung eines Programms zur Vermarktung aller regionalen Weihnachtsveranstaltungen, -konzerte etc. mit dem Titel „Wintererlebnisse in der Wetterau 2017/2018“
- Weitere Ausbau der Anzahl der Anbieter in der Kooperation Wetterauer Originale:



- Nutzung des WETTERAUMobils zur touristischen Präsenz bei Messen, Veranstaltungen und Fachtagen.
- Kooperation mit dem Verein Lutherweg in Hessen zur weiteren Entwicklung des Weges mit Übernachtungs- und Programmangeboten etc.
- Ausbau des Netzwerkinstruments „TourismusWorkshop“ bei potenziellen und aktiven kommunalen Partnern – mit speziellem Effekt bei den Gemeinden und Städten mit vielen Ortsteilen
- Weiterführung der Beitrittsverhandlungen mit allen potenziellen Kommunen (zurzeit Altenstadt, Butzbach, Florstadt)
- Pro Jahr finden durchschnittlich 3 LEADER AK-Sitzungen Tourismus/Naherholung statt. Die Geschäftsführerin ist dort als AK-Sprecherin aktiv.

III. Wirtschaftliche Lage

1. Vermögenslage

| | 31.12.2017 | | 31.12.2016 | | Veränderung TEUR |
|--|------------|--------------|------------|--------------|---------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| AKTIVA | | | | | |
| Anlagevermögen | | | | | |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 6 | 12,0 | 0 | 0,0 | 6 |
| Sachanlagen | 4 | 8,0 | 0 | 0,0 | 4 |
| Anlagevermögen | <u>10</u> | <u>20,0</u> | <u>0</u> | <u>0,0</u> | <u>10</u> |
| Umlaufvermögen | | | | | |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 2 | 4,0 | 1 | 1,9 | 1 |
| Flüssige Mittel | 33 | 66,0 | 48 | 92,3 | -15 |
| sonstigen Vermögensgegenstände inkl. RAP | 5 | 10,0 | 3 | 5,8 | 2 |
| | <u>40</u> | <u>80,0</u> | <u>52</u> | <u>100,0</u> | <u>-12</u> |
| | <u>50</u> | <u>100,0</u> | <u>52</u> | <u>100,0</u> | <u>-2</u> |
| PASSIVA | | | | | |
| Eigenkapital | | | | | |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 50,0 | 25 | 48,1 | 0 |
| Gewinnvortrag | 3 | 6,0 | 1 | 1,9 | 2 |
| Jahresergebnis | -3 | -6,0 | 2 | 3,8 | -5 |
| | <u>25</u> | <u>50,0</u> | <u>28</u> | <u>53,8</u> | <u>-3</u> |
| Langfristiges Kapital | <u>25</u> | <u>50,0</u> | <u>28</u> | <u>53,8</u> | <u>-3</u> |
| Kurzfristiges Fremdkapital | | | | | |
| Rückstellungen | 11 | 22,0 | 9 | 17,3 | 2 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 11 | 22,0 | 13 | 25,0 | -2 |
| sonstige Verbindlichkeiten inkl. RAP | 3 | 6,0 | 2 | 2,8 | 1 |
| | <u>25</u> | <u>50,0</u> | <u>24</u> | <u>46,2</u> | <u>1</u> |
| | <u>50</u> | <u>100,0</u> | <u>52</u> | <u>100,0</u> | <u>-2</u> |

Die Investitionen in das Anlagevermögen betrafen Wirtschaftsgüter zum Einsatz in der IT sowie deren Installation. Die Kosten der Einweisung waren im Geschäftsjahr voll in den Kosten auszuweisen. Die für 2016 geplanten Investitionen in die IT-Infrastruktur mussten auf das Folgejahr verschoben werden. Sie sind zu Beginn des Jahres 2017 vorgenommen worden.

Durch den Jahresüberschuss aus den Jahren 2015 und 2016 kann der Fehlbetrag aus 2017 ausgeglichen werden. Dieser hatte sich aus der vertagten Beschaffung der IT im laufenden Jahr ergeben.

Die Rückstellungen enthalten im Wesentlichen Personalrückstellungen sowie Rückstellungen für Prüfungskosten.

Ertragslage

| | 1.1.-31.12.2017 | | 1.1.-31.12.2016 | | Veränderung TEUR |
|------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|--------------|---------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Umsatzerlöse | 164 | 100,0 | 148 | 99,3 | 16 |
| sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0,0 | 1 | 0,7 | -1 |
| GESAMTLEISTUNG | 164 | 100,0 | 149 | 100,0 | 15 |
| Materialaufwand | -1 | -0,6 | -4 | -2,7 | 3 |
| Personalaufwand | -96 | -58,5 | -84 | -56,4 | -12 |
| Abschreibungen | -3 | -1,8 | -1 | -0,7 | -2 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | -67 | -40,9 | -57 | -38,3 | -10 |
| BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN | -167 | -101,8 | -146 | -98,0 | -21 |
| BETRIEBSERGEBNIS | -3 | -1,8 | 3 | 2,0 | -6 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 | -1 | -0,7 | 1 |
| JAHRESERGEBNIS | -3 | -1,8 | 2 | 1,3 | -5 |

Die Umsatzerlöse lagen mit TEUR 164 deutlich über dem angesetzten Betrag im Wirtschaftsplan, da der Hauptgesellschafter Wetteraukreis einen Marketingbeitrag in Höhe von rund TEUR 35 geleistet hat, der nicht veranschlagt war.

Die im Geschäftsjahr 2017 gestiegenen Personalkosten sind darauf zurückzuführen, dass zum einen die bisherige externe Dienstleistung der Buchhaltung ab Oktober 2017 im Rahmen einer geringfügigen Beschäftigung erbracht wird. Insgesamt liegen die Kosten dafür bei monatlich durchschnittlich EUR 291, bei der externen Lösung waren es EUR 428.

Zum anderen erfordern die zusätzlichen Partnerkommunen deutlich höhere Aufwände bei der Erarbeitung und Umsetzung von Marketingmaßnahmen. Als Beispiel sei das TRW-Produkt „Reise der Sinne 2017“ genannt, das mit 30 Seiten erschien. In 2018 waren es unter dem Titel „Wetterauer Sommererlebnisse“ mehr als 160 Veranstaltungen mit einem Volumen von 50 Seiten. Das Winterprogramm 2017 enthielt 60 Veranstaltungen. Das Winterprogramm 2018/2019 wird 120 Veranstaltungen enthalten. Das war in diesem Maße nicht vorauszusehen und wird die Marketingkosten für das gesamte Jahr 2018 beeinflussen.

Ein gutes Zeichen für die Entwicklung, dass Kulturschaffende, Vereine, Gastronomen etc. das Angebot der Vermarktung durch die TRW nutzen. Die Beteiligung und damit verursachte Kosten sind im Vorfeld nicht immer exakt planbar. In der Vermarktung sind diese Veranstaltungsbroschüren ein wirksames Werkzeug. Auf den Messen und auch im Innenmarketing werden diese „Programmhefte“ dankbar angenommen und inzwischen aktiv nachgefragt.

Kapitalflussrechnung

| | 2017 TEUR | 2016 TEUR |
|---|--------------|--------------|
| Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten | -3 | 2 |
| +/- Abschreibungen / Zuschreibungen bei Gegenständen des Anlagevermögens | 3 | 1 |
| = Operativer Cash-Flow | 0 | 3 |
| +/- Zunahme / Abnahme der Rückstellungen | 2 | 1 |
| -/+ Zunahme / Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -3 | -1 |
| +/- Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -1 | 5 |
| = Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit | -2 | 8 |
| - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen | -13 | -1 |
| = Cash-Flow aus Investitionstätigkeit | -13 | -1 |
| = Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 |
| = Zahlungswirksame Veränderung Finanzmittelbestand | -15 | 7 |
| + Finanzmittelbestand zu Beginn des Geschäftsjahres | 48 | 41 |
| = Finanzmittelbestand am Ende des Geschäftsjahres | 33 | 48 |

Die Liquiditätslage war im Geschäftsjahr positiv. Der Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit beträgt -2 TEUR.

Der Cash-Flow aus Investitionstätigkeit liegt aufgrund der Anschaffung der neuen IT und geringwertiger Wirtschaftsgütern bei TEUR -13.

Fazit

Die wirtschaftliche Lage der TRW war im abgelaufenen Geschäftsjahr durch kostenbewusstes Agieren stabil. Es waren geringfügige Verluste dadurch entstanden, dass stark veraltete IT-Situation mit wirtschaftlichen Lizenzen ausgestattet und auf die dezentrale Situation angepasst werden musste. Die Gesellschaft konnte ihren Verpflichtungen uneingeschränkt nachkommen.

IV. Planungen für 2018

Weiterentwicklung der Gesamtbroschüre „Endlich Urlaub“ gemäß den Beitritten von weiteren kommunalen Partnern und Gesellschaftern.

Es hat sich zu bewährten Marketinginstrumenten entwickelt, jährlich ein Sommerprogramm (2016 und 2017 „Reise der Sinne“, ab 2017 „Wetterauer Sommererlebnisse“) und ein Winterprogramm (2016-2018 „Wetterauer Wintererlebnisse“) mit allen Veranstaltungen der kommunalen Partner zusammenzutragen und über die bekannten Messen und Kanäle zu vertreiben. Der Besucherstrom zu Veranstaltungen über das ganze Jahr ist messbar gewachsen und es ist erkennbar, dass sich bei den Besuchern (erkennbar über die KFZ-Kennzeichen) ein größerer Radius des Einzugsgebietes der Wetterau abzeichnet.

Das E-Bike-Programm hat sich mittlerweile zu einem Klassiker entwickelt. Die TRW übernimmt die Vermarktung der Touren, die durch die WAGG gesteuert werden. Über die Verteilung mit dem Magazin „Gazette“ gelangt das Programm in Kommunen wie Butzbach und Münzenberg, von wo es umgehend 2018 mehrfach gebucht wurde.

Die Präsenz auf Messen wird für 2018 zunächst auf den Großraum FrankfurtRheinMain sowie einige überregionale Fachmessen wie die CMT in Stuttgart und den Hessentag in Korbach sowie die Oberhessenschau in Marburg erweitert. Dabei können Begleitumstände wie das Wetter nicht vorausgeplant werden. Die Oberhessenschau in Marburg war durchgängig von Regen und zu kalten Temperaturen geprägt. Entsprechend wenig Besucher waren zu verzeichnen. Der Hessentag in Korbach war durch extreme Hitze und kurze Unwetter geprägt.

Durch gezielte Presse- und Öffentlichkeitsarbeit erreicht die TourismusRegion Wetterau eine beachtliche Bekanntheit. Das Synonym für „Urlaub direkt vor der Tür“ für den Ballungsraum FrankfurtRheinMain wird angenommen und die touristische Arbeit von 3,5 Jahren ist mittlerweile in der Region spürbar.

Für das Jahr 2018 werden erstmals soziale Medien wie Facebook und Instagram als Werbepattform für die Wetterau genutzt. Speziell Instagram kann die Region durch ihre kulturellen Schätze und regionalen Fachwerkstädtchen und Naturdenkmäler bildlich perfekt transportieren. Am 16. Februar gestartet, hat die TourismusRegion Wetterau GmbH 01.08.2018 eine Zahl von 773 „Folgern“.

Das Thema Wohnmobilstellplätze rückt erneut in den Fokus der Region. Durch mehrere Anbieter von Mietwohnmobilen in der Region ist nicht nur der Zustrom von Wohnmobiliten aus Deutschland, sondern auch von internationalen Gästen eine interessante Größe. Ein Beispiel: Engel Wohnmobile GmbH Friedberg vermietet mehr als 110 Fahrzeuge – hauptsächlich international. Legt man eine durchschnittliche Besetzung von drei Personen zugrunde, die nur an 175 Tagen pro Jahr zustande kommt, ergibt das eine Übernachtungszahl von 52.500, die es gilt, über gute Angebote für einige Tage in der Region zu halten. Über den LEADER Arbeitskreis soll das Thema auch 2018 wieder aktiv beleuchtet und Kommunen, aber vor allem auch private Investoren für das Thema interessiert werden.

Der geplante Umsatz einschließlich der Marketingkostenbeteiligung des Wetteraukreises schloss den weiteren Beitritt eines Gesellschafters und zwei neue Kooperationspartner ein. Geplant sind TEUR 182,7. Sollten die avisierten Beitritte (Altenstadt, Butzbach, Florstadt) sich weiter verzögern, werden sie nur anteilig in den Umsatz 2018 bzw. dann in den Umsatz 2019 einfließen.

Die geplanten Personalkosten liegen bei TEUR 102, werden aber durch angestrebte Einsparungen im Bereich der geringfügig beschäftigten MitarbeiterInnen niedriger liegen, um keinen Fehlbetrag zu erwirtschaften.

Die geplanten Gesamtkosten liegen bei TEUR 182. Sie werden durch Einsparungen im Marketing-Bereich erzielt. Sofern keine neuen Kommunen beitreten, wird die Neuauflage der Gesamtbroschüre nicht erforderlich.

Das geplante Ergebnis wird ausgeglichen sein.

Für das laufende Jahr sind keine Investitionen geplant.

V. Voraussichtliche Entwicklung – Chancen und Risiken

Das Projekt „Bäder-Dreieck Wetterau“ findet Einzug in die Betrachtung der weiteren touristischen Entwicklung der Region. Die Bäder Bad Nauheim, Bad Salzhausen und Bad Vilbel befinden sich augenblicklich in einer entscheidenden Entwicklungsphase. Mit dem Begriff „Bäder-Dreieck Wetterau“ lässt sich das Thema „Gesundheit“ für die gesamte Wetterau fassen. Mit drei starken Kneipp-Vereinen kann quasi jede Kommune einen Beitrag zu Angeboten nach der Kneipp'schen Lehre in Betracht ziehen. Die fünf Säulen nach Kneipp sind Wasser, Ernährung, innere Haltung, Bewegung, Kräuter/Ernährung. Diese Vielfältigkeit kann bei der Angebotsschaffung von allen interessierten Kommunen individuell genutzt werden. Bei den vier Themenbereichen der TourismusRegion Wetterau nimmt die Säule „Vital“ über das „Bäder Dreieck Wetterau“ eine zunehmende Bedeutung ein.

Die für 2019 geplante Eröffnung des Erlebnisbades in Bad Vilbel ist aufgrund des tragischen Todesfalls des Investors Josef Wund auf unbestimmte Zeit ausgesetzt. Das bedeutet nicht, dass die geplante Badewelt nicht umgesetzt werden kann, sondern zunächst verschoben werden muss.

Die weitere touristische Entwicklung der Region ist u.a. abhängig von der Entwicklung des Hotel- und Gaststättengewerbes. Speziell entlang der Routen „Vulkanradweg, Niddaroute, Lutherweg“ und neu zu schaffenden Wanderwegen muss es zum Übernachten und Einkehren Gastronomie geben und diese sollte mit den vorhandenen Strukturen vernetzt werden. Insgesamt ist die Förderung der Gastronomie ein Dauerthema. Hier muss eine noch stärkere Vernetzung der gastronomischen Akteure mit Vorbildfunktion greifen. Als Maßnahme für ein Entgegenwirken des Gastronomiesterbens und eine weitere positive Entwicklung für diesen wichtigen touristischen Leistungsbereich wird ein Projekt gewidmet, das ab September 2018 durch die Partner DEHOGA, Wetteraukreis, Wetterauer Landgenuss sowie TourismusRegion Wetterau GmbH Umsetzung findet:

„Gemeinsam Gäste gewinnen – Qualitätsgastronomie in der Wetterau“. Aktuell wird an der Konzeption von 5 Veranstaltungen gearbeitet, die Themen wie Regionale Produkte, Fachkräfte, Digitalisierung, Unternehmenskonzept und –nachfolge sowie Vertrieb und Marketing abhandeln. Derzeit sind 5 Veranstaltungen geplant. Der Auftakt wird am 24.09.2018 unter der Schirmherrschaft von Landrat Weckler in der Keltenwelt am Glauberg stattfinden. Die weiteren Veranstaltungen finden jeweils im Abstand von sechs Monaten an unterschiedlichen Orten statt. Für den 05.02.2019 ist ein Zusammentreffen von Erzeugern und Gastronomen geplant.

Eine weitere wichtige Aufgabe für die regionalen Akteure ist die Schaffung von weiteren barrierefreien Angeboten. Das ist in der Regel bei Neubauten bereits Standard, bei Umgestaltung bestehender Angebote ist diese Aufgabenstellung mit hohen Kosten verbunden. In der Planung der weiteren strukturellen Entwicklung muss dieser Bedarf einfließen. Vergleichbare Regionen vermarkten erfolgreiche Etablierung kreativer, barrierefreier Angebote. Die TRW wird sich diesem Thema 2019 besonders widmen. In Zusammenarbeit mit entsprechenden Interessensvertretern soll eine Entwicklung von Leistungen im Bereich „Urlaub für Alle“ initiiert werden.

Der Beitritt der Kreisstadt Friedberg zum 01.01.2018 wird als positives Signal für weitere Kommunen gewertet, an der Etablierung touristischer Strukturen in der Region mitzuwirken. Aktuell gibt es aktive Signale der Stadt Butzbach über einen Beitritt, der weitere Signalwirkung hätte.

Durch das Wachstum der Gesellschaft verändern sich Strukturen, die sich über viele Jahre um die Keltenwelt am Glauberg entwickelt haben. Das Zentrum der touristischen Beratung der Region ist am Infostand in der Keltenwelt am Glauberg mit jährlich rund 80.000 Besuchern (ca. 40.000 im Museum, ca. 40.000 Gäste im Außenbereich). Bisher wurde der Infostand mit ehrenamtlichen, kommunalen und MitarbeiterInnen der TRW an mehr als 310 Tagen pro Jahr besetzt.

Dieses Schema wird aufgrund eingeschränkter finanzieller Möglichkeiten der Kommunen, der Altersstruktur der Botschafter sowie dem reduzierten Personal der TRW zunehmend schwierig zu realisieren. Kommunen, die bisher nicht in die touristische Entwicklung um den Glauberg herum eingebunden waren und nun Partner der TRW sind, erkennen nur zögerlich das Potenzial der Besetzung des Infostands.

Einen Standdienst leisten bisher von den „neuen Partnern“ nur wenige Kommunen. Aus vielen Partnergemeinden sind allein die Fahrtwege mit hohen Kosten verbunden. Für diese Entwicklungen müssen Lösungen gesucht werden. Aktuell werden die „Lücken“ durch eine TRW-Mitarbeiterin auf geringfügiger Beschäftigungsbasis gefüllt, was aber mit zusätzlichen Personalkosten verbunden ist.

Die Gewinnung neuer Partner und Gesellschafter ist das erklärte Ziel der TRW und sichert Wachstum und weitere Bekanntheit im Hauptzielmarkt FrankfurtRheinMain. Voraussetzung für eine positive Entwicklung der Gesellschaft sind Beitritte weiterer kommunaler Gesellschafter oder Kooperationspartner. Ebenso wichtig ist eine langfristige stabile finanzielle Ausstattung, die der Zielsetzung der touristischen Entwicklung gerecht wird, durch den Mehrheitsgesellschafter. Weiteres Potenzial für Kosteneinsparungen ist nicht erkennbar.

Bei der positiven Entwicklung weiterer Partner ist zu bedenken, dass der Beitritt neuer Kommunen – gerade auch größerer Kommunen – insgesamt eine Bereicherung ist. Allerdings auch erheblichen Mehraufwand für die wenigen Mitarbeiterinnen darstellt. Neue Gesellschafter und Kooperationspartner haben eine berechtigte Erwartungshaltung, für ihre Beiträge Leistungen zu erhalten.

Der erhöhte Aufwand, der bei Wachstum auch einen deutlichen Zuwachs an Aufwand mit sich bringt, muss durch eine entsprechende Personalstruktur gewährleistet werden. Sowohl im Krankheits- wie auch im Urlaubsfall gibt es derzeit keinerlei Vertretungskapazitäten bei einer so knapp konstruierten Personaldecke. Für die Zukunft ist daher personelle sowie insgesamt finanzielle Aufstockung für die TourismusRegionWetterau GmbH unerlässlich.

Glauburg, 30. Juli 2018

TourismusRegion Wetterau GmbH



Cornelia Dörr
Geschäftsführerin

**Wetterauer
Entsorgungsanlagen
GmbH**

WEAG Wetterauer Entsorgungsanlagen GmbH
Friedberg

Bilanz zum 31. Dezember 2017

| Aktivseite | EUR | EUR | EUR | 31.12.2016 EUR |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| A. Anlagevermögen | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | 4,00 | | 4,00 |
| II. Sachanlagen | | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 1.240.869,71 | | | 1.344.321,71 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 7.682.470,00 | | | 8.631.613,00 |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 2.003.651,00 | | | 1.748.915,00 |
| <u>Summe Sachanlagevermögen</u> | <u>10.926.990,71</u> | 10.926.990,71 | | <u>11.724.849,71</u> |
| <u>Summe Anlagevermögen</u> | | <u>10.926.994,71</u> | 10.926.994,71 | <u>11.724.853,71</u> |
| B. Umlaufvermögen | | | | |
| I. Vorräte | | | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 167.234,30 | | | 169.912,30 |
| 2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | 7.388,00 | | | 11.861,00 |
| 3. Fertige Erzeugnisse | 9.107,00 | | | 9.828,00 |
| | <u>183.729,30</u> | 183.729,30 | | <u>191.601,30</u> |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 412.986,41 | | | 394.775,58 |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 135.949,30 | | | 177.354,20 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | 106.495,70 | | | 95.564,53 |
| | <u>655.431,41</u> | 655.431,41 | | <u>667.694,31</u> |
| C. Kassenbestand | | 894,29 | | 495,89 |
| <u>Summe Umlaufvermögen</u> | | <u>840.055,00</u> | 840.055,00 | <u>859.791,50</u> |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | | | 1.847,00 | 2.357,33 |
| | | | <u>11.768.896,71</u> | <u>12.587.002,54</u> |

WEAG Wetterauer Entsorgungsanlagen GmbH
Friedberg

Bilanz zum 31. Dezember 2017

| | EUR | EUR | Passivseite |
|---|---------------------|----------------------|----------------------|
| | | | 31.12.2016 EUR |
| A. Eigenkapital | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 52.000,00 | | 52.000,00 |
| II. Kapitalrücklage | 1.500.000,00 | | 1.500.000,00 |
| III. Gewinnvortrag | 1.419.372,89 | | 1.238.828,14 |
| IV. Jahresüberschuss | 220.889,98 | | 205.544,75 |
| Summe Eigenkapital | 3.192.262,87 | 3.192.262,87 | 2.996.372,89 |
| B. Rückstellungen | | | |
| 1. Steuerrückstellungen | 16.558,00 | | 7.282,00 |
| 2. Sonstige Rückstellungen | 177.106,00 | | 182.095,00 |
| Summe Rückstellungen | 193.664,00 | 193.664,00 | 189.377,00 |
| C. Verbindlichkeiten | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 2.778.020,56 | | 3.717.767,07 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 480.115,25 | | 459.716,01 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 4.692.500,00 | | 4.968.503,00 |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten | 432.334,03 | | 255.266,57 |
| davon aus Steuern EUR 149.460,15 (Vorjahr: EUR 54.070,26) | | | |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 537,36 (Vorjahr: EUR 479,41) | | | |
| Summe Verbindlichkeiten | 8.382.969,84 | 8.382.969,84 | 9.401.252,65 |
| | | 11.768.896,71 | 12.587.002,54 |

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2017

| | <u>EUR</u> | <u>EUR</u> |
|---|---------------------|-------------------------------------|
| | | <u>2016</u> |
| | | <u>EUR</u> |
| 1. Umsatzerlöse | | 11.908.433,71 10.107.862,03 |
| 2. Verminderung (i. Vj. Erhöhung) des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | | -5.194,00 3.030,00 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | | <u>64.418,66 151.193,60</u> |
| | | 11.967.658,37 10.262.085,63 |
| 4. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 4.011.095,96 | 3.464.012,03 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | <u>3.032.448,54</u> | <u>2.015.936,13</u> |
| | | 7.043.544,50 5.479.948,16 |
| 5. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 1.062.462,86 | 1.042.502,11 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | <u>231.844,14</u> | <u>228.716,44</u> |
| - davon für Altersversorgung : EUR 7.172,59 (Vorjahr: EUR 8.175,10) | | 1.294.307,00 1.271.218,55 |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 1.466.511,47 1.451.202,23 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | 1.637.268,40 1.501.150,54 |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 49,25 0,00 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 193.877,71 250.108,20 |
| - davon aus Aufzinsungen: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 1.210,27) | | |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | <u>92.266,40 84.920,40</u> |
| 11. Ergebnis nach Steuern | | +239.932,14 +223.537,55 |
| 12. Sonstige Steuern | | <u>19.042,16 17.992,80</u> |
| 13. Jahresüberschuss | | <u><u>220.889,98 205.544,75</u></u> |

WEAG Wetterauer Entsorgungsanlagen GmbH, 61169 Friedberg

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2017

I. Grundlagen des Unternehmens

Die WEAG - Wetterauer Entsorgungsanlagen GmbH - wurde mit dem Ziel gegründet, die Entsorgungsanlagen des Wetteraukreises zu planen, zu bauen, zu finanzieren und diese einer geeigneten Verwendung zuzuführen. Die Gesellschaft kann sich auf verwandten Gebieten betätigen und alle Geschäfte betreiben, die mit dem Gegenstand des Unternehmens im Zusammenhang stehen.

Die Gesellschaftsanteile liegen zu 100% in Händen des Wetteraukreises. Das Stammkapital beträgt 52.000 EUR. Sitz der Gesellschaft ist Bismarckstraße 13 in Friedberg.

II. Wirtschaftsbericht

1. Geschäftsverlauf

EZW Echzell

Die im Jahr 1999 am Standort Entsorgungszentrum Wetterau (EZW) in Betrieb genommene Mechanisch-Biologische-Restabfallbehandlungsanlage (MBA) ist mit Beginn des Geschäftsjahres 2011 in der Funktionsweise dahingehend umgestellt worden, dass auf die biologische Behandlung verzichtet wurde. Diese Entwicklung erfolgte auf der Grundlage der Mengen- und Durchsatzentwicklung und der veränderten Marktbedingungen im Hinblick auf die bei der thermischen Nutzung der Materialströme geforderten Preise. Durch die mechanische Aufbereitung kann das behandelte Material verschiedenen Zielanlagen zugeführt werden und damit die Entsorgungssicherheit gewährleisten.

Maßgeblicher Anlieferer der MBA ist der Abfallwirtschaftsbetrieb des Wetteraukreises (AWB). Die MBA hatte im Berichtsjahr mit der Verarbeitung von rd. 26.200 t Restmüll eine sehr gute Verfügbarkeit. Ausfälle der Anlage sind nicht aufgetreten.

Die Verwertung der Materialströme aus der MBA verlief auch im Berichtsjahr in gesicherten Bahnen. Die derzeitigen Verwertungsverträge laufen bis Oktober 2019. Die Marktsituation auf den energetischen Verwertungsmärkten hat sich zwar leicht entspannt, deutlich sinkende Verwertungspreise sind jedoch nicht zu erwarten.

Die zweite Betriebseinheit am Standort EZW Echzell ist der Umschlag von kommunalem Altpapier. Nach der Umnutzung der ehemaligen Müllumladestation im Jahr 2005 hatte die Gesellschaft die bestehende Halle im Jahr 2010 um ein Segment erweitert. Dadurch konnte die Logistik optimiert werden. Seither können auch Walking-floor-Fahrzeuge mit einer um 20 % höheren Zuladung ein-

gesetzt werden. Im Geschäftsjahr 2017 wurden wieder rund 22.000 Tonnen Altpapier umgeschlagen. Die Gesellschaft konnte mit 3,44 Mio. EUR (ohne Handlingkosten) zwar erhöhte Erlöse aus der Verwertung von Altpapier im Vergleich zum Vorjahr (2,99 Mio. EUR) erzielen, jedoch ist es ab September zu deutlichen Rückgängen der Erlöse auf Grund von chinesischen Einfuhrbeschränkungen und der damit verbundenen weltweiten Auswirkungen auf die Rohstoffmärkte gekommen. Die derzeitigen gemeinsamen Verwertungsverträge mit den Partnern der Wertstoffallianz laufen bis August 2018. Eine neue gemeinsame Ausschreibung ist in der Planung.

Humus- und Erdenwerk Ilbenstadt

Das Humus- und Erdenwerk in Ilbenstadt, die zweite Großinvestition, wurde von WEAG geplant und gebaut. Bis Ende 2014 war die Kompostierung Wetterau GmbH (KWG) Betreiber der Anlage. Zum 1. Januar 2015 hat der AWB die WEAG mit allen Rechten und Pflichten, die sich in dem bisherigen Behandlungsvertrag mit der KWG langjährig bewährt hatte, mit dem Betrieb des Humus- und Erdenwerks beauftragt. Damit ist WEAG auch für die getätigte Investition im laufenden Betrieb voll verantwortlich. KWG konzentriert sich als Subunternehmer auf das Kerngeschäft der Qualitätssicherung und der Vermarktung der im landwirtschaftlichen Bereich eingesetzten Produkte. Dadurch kann auch den Veränderungen im europäischen Vergaberecht Rechnung getragen werden.

Die Anlage Ilbenstadt ist auf eine Jahreskapazität von 36.500 t ausgelegt, hatte im Geschäftsjahr eine sehr gute Verfügbarkeit und konnte nahezu die gesamte im Wetteraukreis angefallene Bio- und Grünabfallmenge von rund 35.000 t verarbeiten. Lediglich 270 Tonnen Bioabfall mussten aus Kapazitätsgründen im August einer externen Verwertung zugeführt werden.

Der Wetteraukreis ist bundesweit Vorreiter für die Integration eines Vergärungsanlagenteils als Vorstufe für eine bestehende Kompostierungsanlage. Biogenes Material wird hierbei im Zuge einer Kaskadennutzung zunächst zur Erzeugung von Strom/Wärme genutzt und anschließend zur Herstellung von Komposten.

Nach mehrjähriger Betriebserfahrung mit der Vergärungsstufe und nach Änderungen im Energieeinspeisegesetz mit der Förderung der flexiblen Einspeisung (EEG 2012) wurde im Geschäftsjahr 2012 ein weiteres Optimierungsprogramm vorgelegt. Dieses sah ein zusätzliches Blockheizkraftwerk, einen Gasspeicher, einen zweiten Flüssigdüngerspeicher sowie eine getrennte Ein-/Ausfahrt für kommunale Sammelfahrzeuge vor. Ziel war die weitere Verbesserung des energetischen Wirkungsgrades, die Nutzung von Lastprofilen bei der Stromproduktion, eine höhere Flexibilität bei der Ausbringung von Flüssigdünger und eine höhere Verkehrssicherheit im Ein- und Ausfahrtverkehr des Standortes. Im Zuge der Detail- und Genehmigungsplanung waren höhere Auflagen zu erfüllen, die erzielbaren Wirkungsgrade der Anlage konnten weiter verbessert werden. Die

optimierte Anlage ist im August 2014 in Betrieb gegangen. Im Zuge der Inbetriebnahme wurde bereits ab Mai 2014 die Direktvermarktung des Stroms über den Vertragspartner energy2market (e2m) umgesetzt. Mit der Inbetriebnahme wurde die Möglichkeit der flexiblen Einspeisung durch einen Umweltgutachter bestätigt, so dass neben den Erlösen aus der Stromproduktion zusätzlich die im EEG verankerte Flexibilitätsprämie seit Oktober 2014 für 10 Jahre erzielt werden kann.

Im Geschäftsjahr 2017 konnte die optimierte Anlage fast im kompletten Jahr betrieben werden. Lediglich die Revision des Aufgabebunkers erforderte eine rund zehntägige Revisionsphase. Die Energieproduktion blieb im Vergleich zum sehr gut verlaufenen Vorjahr (5,3 Mio. kWh) trotzdem mit über 5,15 Mio. kWh stabil.

Recyclinghöfe

Die im Einflussbereich der Gesellschaft betriebenen Recyclinghöfe Friedberg/Bad Nauheim, Echzell und Ilbenstadt werden von den Bürgern immer stärker angenommen. Die Abfallmengen aus dem gesamten, kreisweiten Recyclinghof-Netz sind in den Vorjahren immer weiter gestiegen. Der AWB hat zum Januar 2017 eine Gebühr für Altholz eingeführt, so dass die umgesetzte Abfallmenge in 2017 wieder auf das Niveau von 2015 zurückgefallen ist. Die aufwandbezogene Abrechnung mit dem Abfallwirtschaftsbetrieb ist auskömmlich. Der hohe Anlagendurchsatz erfordert jedoch insbesondere für den Recyclinghof in Friedberg eine deutlich erweiterte Betriebsfläche. Die Höfe in Niddatal und in Echzell müssen ebenfalls im Ablauf optimiert werden, da es immer wieder zu langen Warteschlangen kommt.

Sonstiges

Die Behälterwirtschaft ist für WEAG ein vergleichsweise neues Geschäftsfeld. In 2010 hatte der AWB für 19 Kommunen die Einsammlung mit Vertragsbeginn 2011 europaweit ausgeschrieben. Um auch die Infrastruktur in der Einsammlung zu besetzen und mittelständischen Unternehmen aus der Region bessere Chancen im Wettbewerb zu bieten, hatte der AWB den Städten und Gemeinden die Anmietung der Behälter über 10 Jahre angeboten. WEAG wurde vom AWB beauftragt, die notwendigen Behälter zu beschaffen und für die Kommunen die Bewirtschaftung, d.h. Organisation, Verteilung und Instandhaltung der rd. 160.000 Behälter umfassenden Bestandes durchzuführen.

Ebenfalls im Auftrag des AWB hat WEAG im Jahr 2011 ein Schadstoffmobil angeschafft. Der AWB setzt diesen Container für die mobile Sammlung gefährlicher Abfälle im Wetteraukreis ein. Es handelt sich um eine auf die Belange des AWB angepasste spezifische Einzelanfertigung. Der Vertrag sichert WEAG über 10 Jahre auskömmliche Mieterträge. Ergänzend wurde das strategische Ziel des AWB, die Wertschöpfungskette in der Entsorgung der gefährlichen Abfälle weiter ausbauen, umgesetzt. Im März 2014 ist das zwischen dem AWB und der HIM GmbH entworfene Modellvorhaben über ein Bereitstellungslager für Sonderabfälle am Standort EZW in Betrieb gegangen.

Die notwendigen Investitionen wurden von WEAG im Auftrag des AWB getätigt. WEAG ist seit Beginn der Sammlungskampagne 2014 auch mit dem Betrieb dieses Lagers beauftragt. Seit 2017 wird das Schadstoffmobil auch im Vogelsberg eingesetzt und erfährt dadurch nahezu eine Vollauslastung.

2. Lage

Die Ertragslage hat sich gegenüber dem Vorjahr verändert. Die Steigerung der Umsatzerlöse um rd. 1,8 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahr ist im Wesentlichen auf die erhöhten Verwertungskosten für die Mittelkalorische Fraktion zurückzuführen (ca.1 Mio. EUR).

Das erzielte Jahresergebnis in Höhe von 220.889 EUR erfüllt unsere Erwartungen voll und ganz.

Zur Finanzierung der getätigten Investitionen hat WEAG in den Vorjahren einen Kassenkredit vom Wetteraukreis über insgesamt 2,5 Mio. EUR erhalten. Die langfristigen Verbindlichkeiten sind durch die getätigten Investitionen bei gleichzeitigen planmäßigen Tilgungen von 7,5 Mio. EUR auf 6,9 Mio. EUR gesunken. Die Eigenkapitalquote hat sich von 23,7% in 2016 auf 27,1% erhöht. Auf Grund der mit 92,8% hohen Anlagenintensität der Gesellschaft ist dieser Wert akzeptabel.

Unsere wirtschaftliche Lage ist insgesamt als gut zu bezeichnen.

III. Prognosebericht

Im Ergebnis verfügt WEAG an den beiden Standorten Echzell und Ilbenstadt, sowie mit den Recyclinghöfen Friedberg/Bad Nauheim, Echzell und Ilbenstadt über eine zukunftsweisende Anlagenkonfiguration, die auf Wirtschaftlichkeit, Ressourcenschonung und Nachhaltigkeit ausgerichtet ist. Die Positionierung unserer Anlagen im abfallwirtschaftlichen Kerngeschäft des Wetteraukreises ist auch langfristig eine unternehmerische Chance für die WEAG: die Risiken aus der Anlageninvestition sind reduziert, die Betriebserfahrungen sind organisch gewachsen und die Chancen für gelegentliche Optimierungen haben - wie das Beispiel Vergärung zeigt - eine stabile Grundlage (*advantage of first movement*).

Mit Übernahme der Abfallbehälter und der Errichtung des Sonderabfall-Bereitstellungslagers können alle wichtigen strategischen Positionen einer zukunftsweisenden kommunalen Infrastruktur besetzt werden.

Für das Geschäftsjahr 2018 erwarten wir eine weiterhin stabile, positive Geschäftsentwicklung. Wir gehen davon aus, dass das Niveau der Altpapierpreise des Vorjahres nicht gehalten werden kann, aber aufgrund der Abwicklung für den AWB das Jahresergebnis der WEAG nicht beeinflusst wird.

Soweit keine maßgeblichen Anlagen durch Störung ausfallen, sehen wir eine weiterhin hohe Verfügbarkeit unserer Investments.

Die in 2013 begonnene Investition zur Optimierung der Vergärungsanlage wurde im Laufe des Jahres 2014 umgesetzt. Die Inbetriebnahme des neuen BHKW konnte vor der Novellierung des EEG erfolgen, so dass keine negativen Auswirkungen durch die Gesetzesnovelle auftreten. Mit der Investition ist die Anlage zukunftsweisend ausgebaut. Die in 2017 in Kraft getretenen Gesetzesnovellen im Düngere- und im Wasserrecht enthalten jedoch weitergehende Verschärfungen. Bis Ende 2018 ist zu prüfen, inwiefern weitere Investitionen in die Lagerkapazitäten für flüssige und feste Gärreste bzw. Komposte bis 2020 umgesetzt werden müssen. Die Novelle der TA Luft ist bisher nicht erfolgt. Hieraus könnten zusätzliche weitergehende Anforderungen an die Ablufttechnik erwachsen.

Die Verwertungskosten für die MKF-Fraktion haben sich ab November 2016 nach einer EU-weiten Ausschreibung für den Zeitraum von 36 Monaten erheblich erhöht. Da sich auch diese Verwertungskosten für WEAG auf Grund der Weiterberechnung an den AWB ergebnisneutral verhalten, sind für WEAG keine Auswirkungen auf das Ergebnis zu erwarten.

Für das Geschäftsjahr 2018 wird entsprechend den Wirtschaftsplanansätzen mit Umsatzerlösen von TEUR 10.696 und einem Jahresgewinn von TEUR 227 gerechnet.

IV. Risikobericht

Die Risiken der künftigen Entwicklung werden von der Geschäftsführung laufend beobachtet. Aufgrund der Art der Geschäftstätigkeit kommen diese aus den Bereichen:

- Gesetzesneuordnung
- technische Entwicklungen sowie
- Markt und Wettbewerb

Am 20. Februar 2006 wurde WEAG nach Entsorgungsfachbetriebsverordnung EfBV erstmals zertifiziert. Die Wiederholungsaudits hat WEAG seither jedes Jahr erfolgreich bestanden. Die Auditierung zeigt im Ergebnis auf, dass den spezifischen betrieblichen Risiken mit notwendiger Erfahrung, Qualifikation und entsprechenden Schadensversicherungen begegnet wird. Darüber hinaus werden durch enge Zusammenarbeit mit hochkarätigen Fachleuten, u. a. von der TH Aachen, durch enge Vernetzung im VKU, mit den kommunalen Spitzenverbänden und durch Erfahrungsaustausch innerhalb der Branche die Entwicklungen zeitnah verfolgt.

Doch die aus Gesetz und Rechtsprechung resultierenden Risiken bereiten der Gesellschaft immer wieder Sorge.

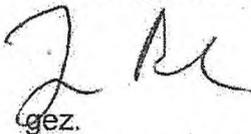
Das neue Verpackungsgesetz tritt zum 1. Januar 2019 in Kraft. Danach steht den dualen Systemen der PPK-Anteil aus den Verpackungen körperlich zu. Damit sind reduzierte Erlöse aus der PPK-Vermarktung verbunden und der Streit um Anteilsquoten und Abrechnungsmodalitäten für die im Rahmen der Sammlung und des Umschlags erbrachte Leistungen muss noch von Seiten des AWB verhandelt werden.

Bezüglich der Anlage Ilbenstadt sind die Gesetzgebungsverfahren für Dünge- und Wasserrecht sowie der TA Luft kritisch zu sehen. Es ist zu prüfen, welche Investitionen in weitergehende Anlagentechnik bis 2020 erforderlich sind.

V. Nachtragsbericht

Ereignisse von besonderer Bedeutung nach Ende des Geschäftsjahres 2017, die sich negativ auf den Geschäftsverlauf auswirken können, sind zum Zeitpunkt der Abfassung dieses Lageberichtes nicht erkennbar:

Friedberg, 30. Mai 2018



gez.

Dr. Jürgen Roth
Geschäftsführer

**Zweckverband
Oberhessische
Versorgungsbetriebe**



Bilanz zum 31.12.2017

| | | Anhang | |
|--|--|----------------|----------------|
| | | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| | | € | € |
| Aktiva | | | |
| A. Anlagevermögen | | | |
| 1 | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | |
| 1. gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | 444.451,00 | 479.582,00 |
| | | 444.451,00 | 479.582,00 |
| II. Sachanlagen | | | |
| 1. Technische Anlagen und Maschinen | | 33.703.854,00 | 34.194.860,00 |
| 2. Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 192,00 | 266,00 |
| 3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | | 1.121.350,02 | 857.924,11 |
| | | 34.825.396,02 | 35.053.050,11 |
| III. Finanzanlagen | | | |
| 2 | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | | 133.418.531,87 | 133.418.531,87 |
| 2. Beteiligungen | | 2.793.000,00 | 2.793.000,00 |
| | | 136.211.531,87 | 136.211.531,87 |
| | | 171.481.378,89 | 171.744.163,98 |
| B. Umlaufvermögen | | | |
| 3 | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | 802.975,40 | 740.276,72 |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände | | 982.138,57 | 1.042.396,96 |
| | | 1.785.113,97 | 1.782.673,68 |
| II. Guthaben bei Kreditinstituten | | | |
| | | 834.798,50 | 872.736,08 |
| | | 2.619.912,47 | 2.655.409,76 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | | |
| | | 11.711,60 | 12.610,40 |
| | | 174.113.002,96 | 174.412.184,14 |

| | | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|---|--|----------------|----------------|
| | | € | € |
| Passiva | | | |
| A. Eigenkapital | | | |
| 4 | | | |
| I. Stammkapital | | | |
| | | 133.911.686,55 | 133.911.686,55 |
| II. Zweckgebundene Rücklagen | | | |
| | | 4.049.462,03 | 3.376.438,02 |
| III. Bilanzgewinn | | | |
| 1. Gewinnvortrag aus Vorjahr | | 90.950,71 | 377.833,38 |
| 2. Einstellung in zweckgebundene Rücklagen (Schwankungsreserve) | | -531.473,01 | -351.366,22 |
| 3. Einstellung in zweckgebundene Rücklagen (andere Rücklagen) | | -141.551,00 | -141.555,00 |
| 4. Vorabauschüttung | | -2.880.097,50 | -4.555.597,47 |
| 5. Jahresgewinn | | 3.977.548,32 | 4.761.636,02 |
| | | 515.377,52 | 90.950,71 |
| | | 138.476.526,10 | 137.379.075,28 |
| B. Sonderposten für Investitionszuschüsse | | | |
| 5 | | | |
| | | 4.682.873,00 | 4.824.424,00 |
| C. Empfangene Ertragszuschüsse | | | |
| 6 | | | |
| | | 4.473.076,00 | 4.593.586,00 |
| D. Rückstellungen | | | |
| 7 | | | |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | | | |
| | | 23.567,15 | 26.889,06 |
| 2. Steuerrückstellungen | | | |
| | | 28.499,18 | 7.082,00 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | | | |
| | | 478.016,22 | 392.861,39 |
| | | 530.082,55 | 426.832,45 |
| E. Verbindlichkeiten | | | |
| 8 | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | | | |
| | | 19.937.242,78 | 21.147.931,29 |
| 2. Erhaltene Anzahlungen | | | |
| | | 19.103,75 | 12.859,08 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | | |
| | | 493.037,99 | 709.392,84 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | | | |
| | | 2.586.493,03 | 2.162.352,57 |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Verbandsmitgliedern | | | |
| | | 0,00 | 53,31 |
| 6. Sonstige Verbindlichkeiten | | | |
| | | 2.914.567,76 | 3.155.677,32 |
| | | 25.950.445,31 | 27.188.266,41 |
| | | 174.113.002,96 | 174.412.184,14 |



Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017

| | Anhang | Berichtsjahr | | Vorjahr |
|---|--------|---------------|---------------------|---------------------|
| | | € | € | € |
| 1. Umsatzerlöse | 9 | | 11.946.534,42 | 11.763.604,64 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | 10 | | 353.170,60 | 356.399,14 |
| 3. Materialaufwand | 11 | | 12.299.705,02 | 12.120.003,78 |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | 39.864,15 | | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | 11.087.140,73 | 11.127.004,88 | 10.875.798,66 |
| 4. Personalaufwand | 12 | | | |
| a) Entgelte | | 241.863,25 | | |
| b) Soziale Aufwendungen | | 52.024,34 | 293.887,59 | 281.199,04 |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 13 | | 1.014.336,36 | 990.561,96 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 14 | | 268.543,50 | 252.105,23 |
| | | | -404.067,31 | -279.661,11 |
| 7. Erträge aus Beteiligungen | 15 | | 5.063.648,81 | 6.247.086,96 |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 16 | | 18.203,29 | 41.950,80 |
| 9. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 17 | | 0,00 | 513.000,00 |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 18 | | 676.424,01 | 727.544,63 |
| 11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | | | 4.001.360,78 | 4.768.832,02 |
| 12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | | 23.698,46 | 7.082,00 |
| 13. Sonstige Steuern | | | 114,00 | 114,00 |
| 14. Jahresgewinn | | | 3.977.548,32 | 4.761.636,02 |
| 15. Ergebnis-Vortrag aus dem Vorjahr | | | 90.950,71 | 377.833,38 |
| 16. Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen (Schwankungsreserve) | | | -531.473,01 | -351.366,22 |
| 17. Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen (andere Rücklagen) | | | -141.551,00 | -141.555,00 |
| 18. Vorabausschüttung | 19 | | -2.880.097,50 | -4.555.597,47 |
| 19. Bilanzgewinn | | | 515.377,52 | 90.950,71 |

Zweckverband Oberhessische Versorgungsbetriebe, Friedberg (Hessen)

Lagebericht für 2017

1. Grundlagen des Verbandes

Satzungsgemäße Aufgabe des Verbandes ist, die Bevölkerung des Verbandsgebietes und benachbarter Gebiete mit Energie, Wasser, Telekommunikations- und Rundfunkdiensten sowie verwandten Diensten zu versorgen und den öffentlichen Personennahverkehr durchzuführen. Er ist berechtigt, Entsorgungsaufgaben zu übernehmen, soweit die Verbandsmitglieder ihm diese übertragen. Hierzu bedient er sich der Oberhessische Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH (OVVG) und der Oberhessische Versorgungsbetriebe Aktiengesellschaft (OVAG). Darüber hinaus hat er gemeinnützige Bestrebungen für den oberhessischen Raum zu fördern, soweit dadurch die anderen bereits genannten Aufgaben nicht gefährdet sind.

Seit dem 1. Januar 2004 sind auf die Wirtschaftsführung des Zweckverbandes Oberhessische Versorgungsbetriebe (ZOV) die Vorschriften über Eigenbetriebe sinngemäß anzuwenden. Damit ist der ZOV nach § 26 EigBGes Hessen verpflichtet, einen Lagebericht aufzustellen.

Die wesentlichen Steuerungsgrößen der Gesellschaft sind die Umsatzerlöse, der Jahresüberschuss und die Investitionen, die auch durch die Berichterstattung an Anteilseigner regelmäßig überwacht werden, wobei die Planzahlen aus dem Wirtschaftsplan entnommen sind.

2. Wirtschaftsbericht

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die deutsche Konjunktur war auch im Jahr 2017 durch ein kräftiges Wirtschaftswachstum geprägt. Nach Steigerungsraten von 1,7 % in 2015 und 1,9 % in 2016 ist die deutsche Wirtschaftsleistung in 2017 sogar um 2,2 % und somit das achte Jahr in Folge gewachsen. Kalenderbereinigt beträgt die Steigerungsrate des BIP (Bruttoinlandsprodukt) sogar 2,5 %, da im Kalenderjahr 2017 rechnerisch drei Arbeitstage weniger zur Verfügung standen als 2016.

Positive Wachstumsimpulse kamen insbesondere durch die Erhöhung der privaten Konsumausgaben (+1,9 %), der staatlichen Konsumausgaben (+1,6 %) sowie den mit +3,3 % stark steigenden Bruttoanlageinvestitionen. Die Bauinvestitionen stiegen um 2,7 %, die Investitionen in Ausrüstung (Maschinen, Geräte und Fahrzeuge) erhöhten sich um

Zweckverband Oberhessische Versorgungsbetriebe, Friedberg (Hessen)

Lagebericht für 2017

preisbereinigt um 4,0 %. Der Import von Waren und Dienstleistungen steigerte sich um 5,1 %, wohingegen sich die Ausfuhren um 4,7 % erhöhten. Der Staat beendete das Jahr 2017 mit einem Überschuss in Höhe von 36,6 Mrd. €. Gemessen am BIP in jeweiligen Preisen resultiert daraus eine staatliche Überschussquote von 1,1 %.

Im Jahr 2017 waren in Deutschland 44,3 Mio. Erwerbstätige zu verzeichnen. Dies waren gut 1,5 % oder 653.000 Personen mehr als im Vorjahr, was zugleich den höchsten Stand seit der Wiedervereinigung darstellt.

Unternehmensentwicklung nach den Sparten des ZOV

Verwaltung: Die Verwaltung des ZOV umfasst die Koordination der Verbandsorgane, die allgemeine Verwaltung sowie die Vermögensverwaltung. Wesentlich für das Jahresergebnis des Verbandes war auch im Jahr 2017 die in der Sparte Vermögensverwaltung vereinnahmte Ausschüttung der OVVG von rund 5,1 Mio. €.

Verkehr: Der Bereich Verkehr führt die ihm durch die EU-Verordnung 1370/07 und das Hessische ÖPNV-Gesetz zugeordneten Aufgaben durch. ZOV-Verkehr ist demnach zuständige Behörde für die Begründung von gemeinwirtschaftlichen Pflichten für den lokalen Linienverkehr im Verbandsgebiet sowie die Gewährung von ausschließlichen Rechten und / oder finanziellen Ausgleichsleistungen für die Erfüllung dieser Pflichten. In 2017 hat ZOV als Aufgabenträger Ausschreibungen für auslaufende Konzessionen für vier Linienbündel vorgenommen und öffentliche Dienstleistungsaufträge erteilt. Der konzerninterne Dienstleister Verkehrsgesellschaft Oberhessen mbH (VGO) übernimmt die Durchführung und Finanzierung des lokalen Busverkehrs im Verbandsgebiet. Gemäß aktueller verbindlicher Auskunft scheint die Einbeziehung der Erträge und Aufwendungen der VGO in den ertragsteuerlichen Querverbund der OVVG unproblematisch.

Frischwasser und Abwasser

Gemeinde Hirzenhain: Seit dem 1. Juli 2004 ist der ZOV für die Wasserversorgung und die Abwasserbeseitigung in der Gemeinde Hirzenhain zuständig. 2013 wurden im Abwasserbereich die gesplittete Abwassergebühr sowie eine Grundgebühr je angeschlossenem Grundstück für Abwasser und Trinkwasser eingeführt. Seit der Änderung beträgt die Abwassergebühr 3,65 € je m³ Frischwasserverbrauch, die Gebühr für die versiegelte Fläche 0,82 € je m² und die Grundgebühr für den Hausanschluss je 100,- €. Im Trinkwasserbereich beträgt die Frischwassergebühr 2,30 € je m³ und die Grundgebühr je Hausanschluss 60,- €. 2017 war die Sanierung des Hochbehälters in Glashütten der Schwerpunkt der Arbeiten.

Zweckverband Oberhessische Versorgungsbetriebe, Friedberg (Hessen)

Lagebericht für 2017

Stadt Nidda: Zum 1. Juli 2005 hat der ZOV die Abwasserbeseitigung der Stadt Nidda im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung bzw. per Kauf- und Übertragungsvertrag übernommen. 2013 wurde eine Gebühr für die versiegelte Fläche sowie eine Grundgebühr je angeschlossenem Grundstück eingeführt. Die Benutzungsgebühren für den Bereich Abwasserbeseitigung Nidda betragen seit der Änderung 2,70 € pro m³ Frischwasserverbrauch sowie 0,65 € je m² versiegelte Fläche. Die Grundgebühr für den Hausanschluss beträgt je 100,- €. Die Sanierung des Kanals im Burgring in Nidda sowie die Behebung von bei der Kanalbefahrung festgestellten Schäden waren 2017 die Schwerpunkte der Arbeiten.

Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des ZOV im Berichtsjahr ist als ausgeglichen zu bezeichnen. Das Jahresergebnis des ZOV wird wesentlich durch das Ergebnis der Sparte ZOV-Verkehr sowie die Ausschüttung der OVVG geprägt.

Die Bilanzsumme ging im Vergleich zum Vorjahr um 0,3 Mio. € auf 174,1 Mio. € zurück. Der Bestand an Sachanlagen und immateriellen Vermögensgegenständen verminderte sich abschreibungsbedingt von 35,5 Mio. € um 0,2 Mio. € auf 35,3 Mio. €. Der Ausweis der Finanzanlagen betrifft die Beteiligung an der OVVG mit 133,4 Mio. € sowie der Breitbandinfrastrukturgesellschaft Oberhessen mbH (BIGO) mit 2,8 Mio. €.

Zweckverband Oberhessische Versorgungsbetriebe, Friedberg (Hessen)

Lagebericht für 2017

Die Entwicklung der Anlagen im Bau in 2017 zeigt die folgende Tabelle (Werte in €):

| Maßnahme | Stand 01.01.2017 | Zugang | Umbuchung in fertige Anlagen / Abgänge | Stand 31.12.2017 |
|--|---------------------|-------------------|---|---------------------|
| Bad Salzhausen, Liebigstraße | 18.023,64 | 0,00 | 0,00 | 18.023,64 |
| Glashütten, Hochbehälter, Kammersanierung | 229.443,98 | 75.114,10 | 0,00 | 304.558,08 |
| Harb, Breslauer Straße, Erneuerung Mischwasserkanal | 32.327,27 | 17.096,68 | 0,00 | 49.423,95 |
| Nidda, Burgring, Kanal | 17.303,30 | 284.683,48 | 0,00 | 301.986,78 |
| Nidda, Eichelstraße, Kanal | 116.868,40 | 0,00 | 116.868,40 | 0,00 |
| Unter-Schmitten, Am Hinterhof, Kanal | 14.110,26 | 0,00 | 14.110,26 | 0,00 |
| Unter-Schmitten, Am Berg, Kanal | 13.842,17 | 0,00 | 13.842,17 | 0,00 |
| Fauerbach, Wallernhäuser Straße, Kanal | 152.997,46 | 26.233,56 | 0,00 | 179.231,02 |
| Nidda, Ludwigstraße, Kanal | 213.474,49 | 0,00 | 213.474,49 | 0,00 |
| Wallernhausen, Obergasse / K 202, Kanal | 2.082,84 | 44.404,32 | 0,00 | 46.487,16 |
| Eichelsdorf, Eichelstraße Nord, Kanal | 38.207,29 | 0,00 | 38.207,29 | 0,00 |
| Fauerbach, EKVO-Sanierung, Kanal | 0,00 | 29.823,65 | 0,00 | 29.823,65 |
| Geiß-Nidda, EKVO-Sanierung, Kanal | 0,00 | 107.288,14 | 0,00 | 107.288,14 |
| Ulfa, EKVO-Sanierung, Kanal | 0,00 | 80.720,07 | 0,00 | 80.720,07 |
| Abwasserpumpstation Weißmühle | 0,00 | 2.830,69 | 0,00 | 2.830,69 |
| Ober Schmitten, Ulfaer-Straße/ Friedhofstrasse, Kanal | 0,00 | 976,84 | 0,00 | 976,84 |
| Hausanschlüsse | 9.243,01 | 0,00 | 9.243,01 | 0,00 |
| | 857.924,11 | 669.171,53 | 405.745,62 | 1.121.350,02 |

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände betragen unverändert 1,8 Mio. €. Guthaben bei Kreditinstituten reduzierten sich geringfügig von 873 T€ im Vorjahr auf 835 T€.

Zweckverband Oberhessische Versorgungsbetriebe, Friedberg (Hessen)

Lagebericht für 2017

Das Eigenkapital des ZOV stieg um 1.097 T€ auf 138.477 T€. Die für Investitionen in den Bereichen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung gewährten Zuschüsse und Beiträge hatten zum Bilanzstichtag noch einen Restbuchwert von 9.156 T€ (Vorjahr 9.418 T€), wobei der Zuführung von 15 T€ eine zeitanteilige Auflösung von 277 T€ gegenüber stand. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen betreffen ausschließlich den Anteil am ZVK-Sanierungsgeld, an Steuerrückstellungen wurden für 2017 28 T€ abgegrenzt. Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen ausstehende Rechnungen für erbrachte Verkehrsleistungen (368 T€, Vorjahr 359 T€), ausstehende Rechnungen (73 T€, Vorjahr 0 T€) sowie die Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses (unverändert 22 T€). Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben sich im Vergleich zum Vorjahr im Wesentlichen aufgrund der planmäßigen Tilgung um 1.211 T€ auf 19.937 T€ und die aus Lieferungen und Leistungen um 216 T€ auf 493 T€ verringert. Zugleich nahmen die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen um 424 T€ zu, da bei OVAG ein Kassenkredit von 2.400 T€ bestand. Die sonstigen Verbindlichkeiten betreffen in erster Linie die nicht auf den ZOV übertragenen Darlehen (2.668 T€, Vorjahr 2.939 T€), für die die Übernahme der Zins- und Tilgungsleistungen durch den ZOV mit der Stadt Nidda bzw. der Gemeinde Hirzenhain als ursprünglichen Darlehensnehmern vereinbart wurde.

| Zusammenfassende Darstellung | | 2017 | 2016 | 2015 |
|---|--------|--------|--------|--------|
| Bilanzsumme | Mio. € | 174,11 | 174,41 | 175,86 |
| Anlagevermögen | Mio. € | 171,48 | 171,74 | 172,46 |
| Umlaufvermögen inkl. ARAP | Mio. € | 2,63 | 2,67 | 3,40 |
| Eigenkapital | Mio. € | 138,48 | 137,38 | 137,17 |
| Deckungsgrad des Anlagevermögens | % | 80,75 | 79,99 | 79,54 |
| Eigenkapitalquote (Grad der finanziellen Unabhängigkeit) | % | 79,53 | 78,77 | 78,00 |
| Cashflow aus operativer Tätigkeit | Mio. € | 4,79 | 5,18 | 3,66 |
| Cashflow aus Finanzierung | Mio. € | -4,09 | -5,37 | -0,33 |
| Cashflow aus Investition | Mio. € | -0,74 | -0,67 | -2,25 |

Der Cashflow aus operativer Tätigkeit resultiert im Wesentlichen aus dem positiven Jahresergebnis. Der (negative) Cashflow aus Finanzierung ergibt sich im Wesentlichen aus den kumulierten Auszahlungen an die Verbandsmitglieder (2.881 T€; Vorjahr: 4.556 T€). Der Cashflow aus Investition wird bestimmt durch die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit. Die Liquidität des Verbandes war jederzeit gegeben.

Zweckverband Oberhessische Versorgungsbetriebe, Friedberg (Hessen)

Lagebericht für 2017

Die Entwicklung der Umsatzerlöse im Ver- und Entsorgungsgebiet der Gemeinde Hirzenhain sowie im Entsorgungsgebiet der Stadt Nidda ist innerhalb der Parameter wie Witterung und Veränderung der Einwohnerzahlen anzusiedeln.

| Umsatzerlöse | 2017 | | 2016 |
|--|--------------------------|---------------|---------------|
| | Menge | Erlöse T€ | Erlöse T€ |
| ZOV-Verkehr | - | 6.422 | 6.300 |
| Wasserversorgung Hirzenhain | 115.085 m ³ | 346 | 324 |
| Abwasserbeseitigung Hirzenhain (Menge, Fläche) | 112.734 m ³ | 800 | 773 |
| | 352.958 m ² | | |
| Abwasserbeseitigung Nidda (Menge, Fläche) | 769.282 m ³ | 4.378 | 4.367 |
| | 2.666.589 m ² | | |
| Summe | | 11.946 | 11.764 |

Die sonstigen betrieblichen Erträge resultieren vor allem aus der Auflösung von Zuschüssen und Anschlussbeiträgen für Wasser- und Abwasseranlagen und von Rückstellungen.

Im Materialaufwand von 11,1 Mio. € (im Vorjahr 10,9 Mio. €) sind neben den Aufwendungen für die vom ZOV bestellten regionalen Schienen- und Busverkehrsleistungen sowie durchlaufende Positionen im Rahmen der RMV Finanzierungsströme (7,7 Mio. €; Vorjahr 7,5 Mio. €), deren Gegenpositionen im Erlösbereich aufgeführt sind, weiterhin die Aufwendungen für die Instandhaltung der Wasserversorgungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen sowie die Aufwendungen der Sparte allgemeine Verwaltung erfasst.

Der Personalaufwand für die Mitarbeiter der Sparten ZOV-Verkehr, allgemeine Verwaltung sowie Wasser/Abwasser betrug im Berichtsjahr 294 T€ nach 281 T€ im Vorjahr.

Die planmäßigen Abschreibungen des Anlagevermögens der Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und der Verkehrssparte belaufen sich auf 1.014 T€ (Vorjahr 991 T€).

Unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen von 269 T€ (Vorjahr 252 T€) sind im Wesentlichen Verwaltungsaufwendungen des ZOV und Aufwandsentschädigungen für die Mitglieder der Gremien des ZOV ausgewiesen.

Erträge aus Beteiligungen betreffen nur die Ausschüttung der OVVG in Höhe von 5.063 T€ (Vorjahr 6.247 T€). Das Zinsergebnis beträgt -658 T€ (Vorjahr -686 T€). Im Vorjahr wirkte sich mit T€ 513 die Abschreibung auf eine Beteiligung ergebnismindernd aus.

Zweckverband Oberhessische Versorgungsbetriebe, Friedberg (Hessen)

Lagebericht für 2017

Die Umsatzerlöse liegen um 0,4 Mio. € über Plan. Der Jahresgewinn weicht um +2,3 Mio. € vom Plan ab, da neben höheren Gewinnausschüttungen u. a. nicht eingeplante Überschüsse / Spartenergebnisse Wasser und Abwasser von 0,7 Mio. € anfallen. Die Investitionen liegen mit 0,8 Mio. € nur geringfügig unter dem Wirtschaftsplan, wobei aus dem Vorjahr stammende Projekte nur teilweise abgeschlossen wurden.

Der ausgewiesene Bilanzgewinn soll vorbehaltlich eines noch ausstehenden Beschlusses der Verbandsversammlung auf neue Rechnung vorgetragen werden. Die zweckgebundenen Rücklagen stiegen dabei um 673 T€. Der Verlauf der Geschäftsentwicklung wird als insgesamt zufriedenstellend beurteilt.

Personal

In 2017 waren im Bereich ZOV-Verkehr zwei Mitarbeiter, im Bereich Wasser/Abwasser Allgemein ein Mitarbeiter und im Bereich Abwasser Nidda ein geringfügig Beschäftigter tätig.

3. Chancen- und Risikobericht

Der ZOV ist in Folge seiner Tätigkeit neben dem zunehmenden Wettbewerb, den schwer kalkulierbaren politischen Motiven und dem sich beständig ändernden Rechtsrahmen einer Vielzahl weiterer Risiken ausgesetzt und daher in das Risikomanagementsystem der OVVG integriert.

Risiken werden systematisch erfasst und in die Entscheidungsprozesse einbezogen. Für den ZOV spezifische Risiken aus der technischen Geschäftstätigkeit werden durch individuelle Prozesse berücksichtigt, sind jedoch nicht Teil des Risikomanagementsystems und dementsprechend nicht umfassend dokumentiert. Den Fortbestand des Verbands gefährdende Risiken sind derzeit nicht erkennbar.

Im Bereich Vermögensverwaltung ist durch die absehbare Verschlechterung der Ergebnisse der OVVG durch einerseits sich tendenziell verschlechternde Ergebnisse aus der Energieversorgung und dem Stromnetzbetrieb sowie andererseits absehbar steigende Verluste aus dem Verkehrsbereich für die Zukunft mit rückläufigen Ergebnissen zu rechnen.

Im Bereich Verkehr können für die Wahrnehmung neu hinzugekommener Aufgaben und Zuständigkeiten künftig die dafür erforderlichen Personal- und Sachaufwendungen steigen. Mit den Novellierungen des Personenbeförderungsgesetzes auf nationaler Ebene und des Hessischen ÖPNV-Gesetzes auf Landesebene zum 1. Januar 2013 wurden tendenziell die Rechte der Aufgabenträger gestärkt (z.B. stärkere Verbindlichkeit des Nahverkehrsplans). Wichtig für die Finanzierung der bestellten Verkehrsleistungen sind neben den

Zweckverband Oberhessische Versorgungsbetriebe, Friedberg (Hessen)

Lagebericht für 2017

Fahrgelderlösen die bereitzustellenden Finanzmittel des Bundes, welche im Regionalisierungsgesetz bis 2031 geregelt sind. Auf Landesebene besteht eine 5-jährige Finanzierungsvereinbarung (2017-2021) zwischen dem Land Hessen und den Verkehrsverbänden.

2017 erfolgten die Ausschreibungen für die Vergabe von vier lokalen Linienbündeln. Damit hat der ZOV seine 2. Ausschreibungsrunde seit der Einführung des Wettbewerbsprinzips im Jahr 2004 zum Abschluss gebracht. Aufgrund der Marktentwicklung ist allgemein und besonders beim Personalaufwand (z.B. Tarifabschluss in der Busbranche mit neuer Indizierung) sowie latent bei den Treibstoffen mit Kostensteigerungen zu rechnen, die vom konzerneigenen Dienstleister VGO im Rahmen der o.g. Betrauung zu tragen sind.

Die Betriebszweige Wasserversorgung und Abwasserentsorgung sind durch den jeweils in der Satzung festgeschriebenen Anschluss- und Benutzungszwang derzeit keinen direkten Marktrisiken ausgesetzt. Vorgaben des Gesetzgebers zur Kontrolle und Sanierung der Kanalnetze im Rahmen der EKVO bedeuten auch über die derzeit laufenden Maßnahmen hinaus für die Zukunft erheblichen Mittelbedarf für die Sanierung. Bedingt durch Bevölkerungsrückgang und sparsames Verbrauchsverhalten ist allerdings in Zukunft mit rückläufigen Mengen zu rechnen, die angesichts des hohen Fixkostenanteils der Infrastrukturkosten zu steigenden Belastungen der angeschlossenen Kunden führen können.

In allen Betriebszweigen entstehen Risiken durch den Einsatz von Technik und Personal sowie in Folge höhere Gewalt, wie z.B. Wettereinflüsse. Diesen wird begegnet durch die permanente Aus- und Weiterbildung des Personals sowie hohe Sicherheitsstandards und permanente Prüf-, Wartungs- und Instandhaltungsarbeiten. In wirtschaftlich sinnvollem Rahmen werden die Betriebsrisiken durch Versicherungen begrenzt.

Durch den Betrieb der IT zur Unterstützung der Geschäftsprozesse entstehen weitere Risiken. Diesen wird durch betriebsinterne Sicherheitsmaßnahmen und den Einsatz aktueller Software sowie durch entsprechende Schulungen des Personals entgegengewirkt.

Wegen des Kapitaleinsatzes und der langfristigen Kapitalbindung sind Investitionsprojekte mit Chancen und Risiken verbunden. Vorbereitung und Umsetzung solcher Projekte folgen daher einem internen Genehmigungsprozess.

In den Bereichen Wasser und Abwasser ergibt sich nach den beiden erfolgreich verlaufenen Projekten Hirzenhain und Nidda die Möglichkeit, mit weiteren Kommunen in aussichtsreiche Gespräche zu treten und diese Bereiche in Zukunft stärker auszubauen.

Zweckverband Oberhessische Versorgungsbetriebe, Friedberg (Hessen)

Lagebericht für 2017

Vor dem Hintergrund nach wie vor knapper kommunaler Finanzen sind die Kooperationsangebote des ZOV für die Sparten Wasser, Abwasser und Verkehr für Kommunen sicher interessant.

Nach der Etablierung des ZOV als Partner der Kommunen wird hier die Möglichkeit zum Wachstum in neue dienstleistungsorientierte Geschäftsfelder gesehen.

4. Ausblick und Prognosebericht

Die Entwicklung der von den Kommunen auf den ZOV übertragenen Aufgabengebiete bestätigt bisher die Zielsetzung des ZOV-Modells, durch Bildung von größeren Einheiten Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung effizient anbieten zu können.

Im Bereich der Gemeinde Hirzenhain und der Stadt Nidda werden auch in den kommenden Jahren zahlreiche Baumaßnahmen umgesetzt. Neben den anstehenden Sanierungsarbeiten zur Erfüllung der Vorgaben der EKVO werden in Absprache mit den Partnerkommunen Baugebiete erschlossen und Anlagen ausgetauscht.

Im Jahr 2018 wird der Schwerpunkt der Arbeiten in den Bereichen Wasser und Abwasser im Abschluss der begonnenen Arbeiten, insbesondere der Sanierung des Hochbehälters in Glashütten, sowie der Sanierungen der Kanäle der Schillerstraße sowie der Breslauer Straße liegen.

Für das Jahr 2018 erwartet der Verband bei Umsatzerlösen von rd. 11,6 Mio. € einen Jahresüberschuss von ca. 1,3 Mio. €. Im Wirtschaftsplan 2018 des ZOV sind über alle Sparten Investitionen von insgesamt 1,0 Mio. € veranschlagt (Werte in €):

| | |
|--|---------|
| Merkenfritz, Mühlstraße, Druckminder und Übergabeschacht Trinkwasser | 25.000 |
| Nidda, Schillerstraße und Neue Straße, Kanalsanierung | 518.000 |
| Harb, Erneuerung Mischwasserkanal Breslauer Straße | 120.000 |
| Ober-Schmitten, Kanal Ulfaer Str. und Friedhofsweg | 75.000 |
| Nidda, Erneuerung Mischwasserkanal Lohgraben | 20.000 |
| Nidda, versch. Stadtteile, EKVO-Sanierungsarbeiten | 200.000 |

In den Sparten Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung sollen auch in den Folgejahren entsprechend der Kalkulation der Benutzungsgebühren nach dem Kostendeckungsprinzip ausgeglichene Ergebnisse erzielt werden.

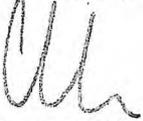
Zweckverband Oberhessische Versorgungsbetriebe, Friedberg (Hessen)

Lagebericht für 2017

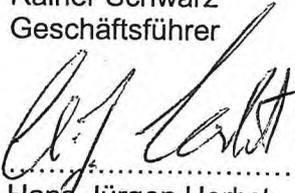
Angesichts der in der Vergangenheit geführten politischen Diskussionen zu Themen wie den Fortbestand des steuerlichen Querverbands, die Ausschreibung von Verkehrsleistungen und zunehmenden Dirigismus im Energiesektor ergeben sich für die Zukunft des ZOV nach wie vor zahlreiche offene Fragen. Abhängig von den Ergebnissen der aktuellen Diskussionen und deren Umsetzung können wesentliche Auswirkungen auf das Ergebnis des ZOV und die Ausschüttung an die Anteilseigner entstehen.

Friedberg (Hessen), am 5. Juni 2018

Zweckverband Oberhessische Versorgungsbetriebe



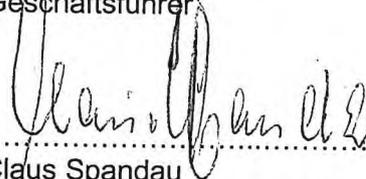
Rainer Schwarz
Geschäftsführer



Hans-Jürgen Herbst
Verbandsvorsitzender




Joachim Arnold
Geschäftsführer



Claus Spandau
Stellvertretender Verbandsvorsitzender